Общество с ограниченной ответственностью
**«ЕЛИСЕЙ РУС»**
142116, М.О., г. Подольск, ул. Лобачева, д.14,стр.1, тел.+ 7 (495) 260-48-23

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## К ОТЧЕТУ ЗА 2023 год
## ООО «ЕЛИСЕЙ РУС»

Пояснительная записка составлена по Отчету за 2023 год Общества с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС».

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС»

Сокращенное наименование: **ООО «ЕЛИСЕЙ РУС».**

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 142116, Московская область, г. Подольск, ул. Лобачева, д.14, стр.1

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 142116, Московская область, г. Подольск, ул. Лобачева, д.14, стр.1

Телефон/ Факс: (495) 260-48-23;

**Сведения об образовании юридического лица:**

Общество с Ограниченной Ответственностью «ЕЛИСЕЙ РУС» зарегистрировано Межрайонной ИФМС России №5 по Московской области 23 января 2015г., ОГРН 1155074000300, ИНН /КПП 5036146725/ 503601001.

- ***Уставный капитал на 31.12.2023г.***

Уставный капитал общества составляет 19 000 (Девятнадцать тысяч) рублей.

Структура капитала:

| № п/п | Наименование участника | Размер УК | % в уставном капитале |
|---|---|---|---|
| 1 | ЧК с ОО ЕЛИСЕЙ ПАЙПИНГ СИСТЕМС ЛИМИТЕД | 7 600,00 | 40% |
| 2 | ООО «ТРИТЕК РУС» | 10 450,00 | 55% |
| 3 | Лотар Майер | 950,00 | 5% |

### 1. Основной вид деятельности Общества

Основной вид деятельности Общества - **Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями (коды ОКВЭД – 46.74)**

ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату – 5 человек.

Текущая деятельность Общества в сфере торговли скобяными изделиями, ручными инструментами, водопроводным и отопительным оборудованием – это закупка у российских и иностранных производителей водопроводного и отопительного оборудования для дальнейшей перепродажи.

Общество применяет общий режим налогообложения.

## 2. Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности и согласно Учетной политике, разработанной 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;

Бухгалтерская отчетность ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Согласно Учетной политике Общества:

- амортизация основных средств осуществляется линейным способом исходя из сроков полезного использования;
- оценка материально-производственных запасов ведется по средней себестоимости;
- доход от реализации продукции признается по методу начисления в том отчетном периоде, в котором он имел место, независимо от фактического поступления денежных средств;
- расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок;
- внереализационные доходы и расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся к расходам и доходам текущего отчетного (налогового) периода.

### Активы и обязательства в иностранных валютах

Пересчет стоимости средств в расчетах (за исключением выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату (п. 7 ПБУ 3/2006), а также на последний календарный день месяца. Активы и расходы, которые были оплачены в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату). Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

| Валюта | 31 декабря 2022 года | 31 декабря 2023 года |
|---|---|---|
| Доллар США | 70,3375 | 89,6883 |
| Евро | 75,6553 | 99,1919 |

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Для налогового учета в 2023 году действуют правила признания курсовых разниц:

- положительные курсовые разницы включаются во внереализационные доходы только на дату погашения задолженности

- отрицательные курсовые разницы включаются во внереализационные расходы только на дату погашения задолженности

## Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая 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 представляются в отчетности как долгосрочные.

## Материально-производственные запасы

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

Для целей бухгалтерского и налогового учета объектом основных средств считается актив, предназначенный для использования в течение периода более 12 месяцев. Основные средства до 100,0 тысяч рублей признаются несущественными активами, при передаче сотруднику в эксплуатацию списываются на забалансовый счет МЦ.04.

ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяются с отчетности за 2022 год.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

## Затраты.

При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

К прямым расходам для целей бухгалтерского учета относятся: основные материалы, расходы на оплату труда персонала организации, а также расходы на обязательное государственное социальное страхование, обязательное пенсионное страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

К косвенным расходам относятся прочие материальные расходы.

Косвенные расходы, осуществленные в отчетном периоде, в полном объеме признаются расходами отчетного периода.

Общехозяйственные расходы, коммерческие расходы списываются в дебет счета 90 пропорционально выручке, полученной от различных видов деятельности (торговля).

## Задолженность покупателей и заказчиков

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

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

## Займы и кредиты

В отчетности ООО «ЕЛИСЕЙ РУС» 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 будут представляться в отчетности как долгосрочные.

## Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «ЕЛИСЕЙ РУС».

### Резерв предстоящих отпусков

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится нормативным методом ежемесячно в размере 8,65% от фонда оплаты труда. Предельная величина отчислений в год составляет 1 000 000 рублей.

### Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

## 3. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

### Анализ и оценка структуры баланса

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

| | 31.12. 2022 | 31.12. 2023 |
|---|---|---|
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,1182 | 0,002 |
| Коэффициент текущей ликвидности | 1,5374 | 1,306 |
| Рентабельность продаж, % | 7,2 | 11,26 |
| Чистые активы | 29 981 | 30 005 |

***Коэффициент абсолютной ликвидности:***
**(КФВ + ДС) : КО**, где
**КФВ** – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);
**ДС** – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);
**КО** – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса за минусом строки1540).

***Коэффициент текущей ликвидности***
**ОА : КО**, где
**ОА** – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)
**КО** – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса за минусом строки1540).

***Рентабельность продаж***, %
**(П : В) х 100,** где
**П** – прибыль (убыток) от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах)
**В** – выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж к выручке

***Чистые активы***
**ЧА = (Акт – Долг учр-ей) – (ДО + КО – ДБП),**
ЧА – Чистые активы
Акт – Активы (строка 1600 бухгалтерского баланса),
Долг учр-ей – долг учредителей (строка 1170 бухгалтерского баланса),
ДО и КО – долгосрочные и краткосрочные обязательства (строки 1400 и 1500 бухгалтерского баланса),
ДБП – доходы будущих периодов (строка 1530 бухгалтерского баланса),

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ.

Основным видом деятельности общества является оптовая торговля скобяными изделиями, ручными инструментами, водопроводным и отопительным оборудованием

От осуществления основной деятельности в течение 2023 года Обществом получена выручка в размере 93 209 тыс. руб., получена прибыль в размере 24 тыс. руб.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### Основные средства

На 31 декабря 2023 г. балансовая стоимость ОС составила – 10 950 тыс. руб., начисленная амортизация составляет – 4 497 тыс. руб.

### Финансовые вложения

В течение 2023 г. Обществом были размещение депозиты на сумму 57 256,4 тыс.руб. Получены проценты за размещение депозита в сумме 30,8 тыс.руб.

### Итоги и перспективы

По результатам 2023 года Обществом получена прибыль в размере 24 тыс. руб., дивиденды по итогам 2023 года не начислялись и не выплачивались.

По результатам 2022 года Обществом получена прибыль в размере 16 258 тыс. руб., дивиденды по итогам 2022 года не начислялись и не выплачивались.

**Генеральный директор**
**ООО «ЕЛИСЕЙ РУС»** **А.С. Чубатько**

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "ЕЛИСЕЙ РУС"**

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Активы** | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 6 453 | 915 | 1 803 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 4 270 | 98 | 895 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 76 720 | 66 050 | 58 845 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 4 547 | 1 649 | 14 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 24 306 | 11 075 | 21 449 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | 4 998 | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 139 | 1 607 | 97 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 112 | 509 | 1 102 |
| **ИТОГО активы** | - | 116 547 | 86 901 | 84 205 |
| **Пассивы** | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 2 526 | 783 | 12 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | 2 272 | 273 | 885 |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 1 921 | 1 465 | 1 628 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 79 089 | 53 864 | 67 890 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 734 | 535 | 67 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| **ИТОГО пассивы** | - | 86 542 | 56 920 | 70 482 |
| **Стоимость чистых активов** | - | 30 005 | 29 981 | 13 723 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

## Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|---|---|---|---|---|
| **На 31 декабря 2022 г.** | | | | |
| **АКТИВ** | | | | |
| **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 915 | - | 915 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 98 | - | 98 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| **Итого по разделу I** | **1100** | **1 013** | **-** | **1 013** |
| **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| Запасы | 1210 | 66 050 | - | 66 050 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 649 | - | 1 649 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 11 075 | - | 11 075 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 4 998 | - | 4 998 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 607 | - | 1 607 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 509 | - | 509 |
| **Итого по разделу II** | **1200** | **85 888** | **-** | **85 888** |
| **БАЛАНС** | **1600** | **86 901** | **-** | **86 901** |
| **ПАССИВ** | | | | |
| **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 19 | - | 19 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 29 962 | - | 29 962 |
| **Итого по разделу III** | **1300** | **29 981** | **-** | **29 981** |
| **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 783 | - | 783 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 273 | - | 273 |
| **Итого по разделу IV** | **1400** | **1 056** | **-** | **1 056** |
| **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| Заемные средства | 1510 | 1 465 | - | 1 465 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 53 864 | - | 53 864 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства | 1540 | 535 | - | 535 |
| Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| **Итого по разделу V** | **1500** | **55 864** | **-** | **55 864** |
| **БАЛАНС** | **1700** | **86 901** | **-** | **86 901** |
| **На 31 декабря 2021 г.** | | | | |
| **АКТИВ** | | | | |
| **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 1 803 | - | 1 803 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 895 | - | 895 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| **Итого по разделу I** | **1100** | **2 698** | **-** | **2 698** |
| **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| Запасы | 1210 | 58 845 | - | 58 845 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 14 | - | 14 |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 21 449 | - | 21 449 |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 97 | - | 97 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 1 102 | - | 1 102 |
| **Итого по разделу II** | **1200** | **81 507** | **-** | **81 507** |
| **БАЛАНС** | **1600** | **84 205** | **-** | **84 205** |
| **ПАССИВ** | | | | |
| **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 19 | - | 19 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 13 704 | - | 13 704 |
| **Итого по разделу III** | **1300** | **13 723** | **-** | **13 723** |
| **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 12 | - | 12 |
| Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства | 1450 | 885 | - | 885 |
| **Итого по разделу IV** | **1400** | **897** | **-** | **897** |
| **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| Заемные средства | 1510 | 1 628 | - | 1 628 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 67 890 | - | 67 890 |
| Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства | 1540 | 67 | - | 67 |
| Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| **Итого по разделу V** | **1500** | **69 585** | **-** | **69 585** |
| **БАЛАНС** | **1700** | **84 205** | **-** | **84 205** |

# 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | 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 _____ Чубатько Артур Салманович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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. | 3 816 | (2 901) | 7 134 | - | - | (1 595) | - | - | - | 10 950 | (4 497) |
| | 5210 | за 2022г. | 3 683 | (1 880) | 133 | - | - | (1 022) | - | - | - | 3 816 | (2 901) |
| в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2023г. | - | - | 1 956 | - | - | (352) | - | - | - | 1 956 | (352) |
| | 5211 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | 5202 | за 2023г. | 3 233 | (2 728) | 4 544 | - | - | (996) | - | - | - | 7 777 | (3 724) |
| | 5212 | за 2022г. | 3 233 | (1 852) | - | - | - | (876) | - | - | - | 3 233 | (2 728) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2023г. | 583 | (174) | 634 | - | - | (247) | - | - | - | 1 217 | (421) |
| | 5213 | за 2022г. | 450 | (28) | 133 | - | - | (146) | - | - | - | 583 | (174) |
| 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. | - | 7 134 | - | (7 134) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 133 | - | (133) | - |
| в том числе: Стеллаж из стройматериалов (2023-2) | 5241 | за 2023г. | - | 98 | - | (98) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж из стройматериалов (2022-2) | 5242 | за 2023г. | - | 329 | - | (329) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж из стройматериалов (2022-1) | 5243 | за 2023г. | - | 329 | - | (329) | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж из стройматериалов (2023-4) | 5244 | за 2023г. | - | 933 | - | (933) | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж из стройматериалов (2023-1) | 5245 | за 2023г. | - | 267 | - | (267) | - |
| | 5255 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Электроштабелер EP таз275 ES16-RS/5500 (2023) | 5246 | за 2023г. | - | 634 | - | (634) | - |
| | 5256 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль FIAT Ducato | 5247 | за 2023г. | - | 4 544 | - | (4 544) | - |
| | 5257 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Поломоечная машина Viper AS430C | 5248 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2022г. | - | 133 | - | (133) | - |

## 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 | 3 000 | 3 000 | 3 000 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

15 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 (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

15 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. | 66 050 | - | 66 050 | 95 786 | (85 116) | - | - | X | 76 720 | - | 76 720 |
| | 5420 | за 2022г. | 58 845 | - | 58 845 | 79 343 | (72 138) | - | - | X | 66 050 | - | 66 050 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 795 | - | 795 | 1 693 | (2 299) | - | - | - | 189 | - | 189 |
| | 5421 | за 2022г. | 205 | - | 205 | 1 011 | (421) | - | - | 659 | 795 | - | 795 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 65 255 | - | 65 255 | 81 751 | (70 475) | - | - | - | 76 531 | - | 76 531 |
| | 5423 | за 2022г. | 58 641 | - | 58 641 | 66 105 | (59 491) | - | - | 15 | 65 255 | - | 65 255 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | 12 342 | (12 342) | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | 12 226 | (12 226) | - | - | - | - | - | - |
| | 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 _____ (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

15 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. | 11 093 | (18) | 13 563 | - | (861) | - | (18) | - | 511 | - | 24 306 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 25 809 | (4 213) | 428 | - | (15 144) | - | (26 167) | - | - | - | 11 093 | (18) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 6 065 | (18) | 10 479 | - | (18) | - | (18) | - | - | - | 16 526 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 19 071 | (4 213) | - | - | (13 006) | - | (26 167) | - | - | - | 6 065 | (18) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 2 654 | - | 962 | - | (232) | - | - | - | - | - | 3 384 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 3 671 | - | 357 | - | (1 374) | - | - | - | - | - | 2 654 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 2 374 | - | 2 122 | - | (611) | - | - | - | 511 | - | 4 396 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 3 067 | - | 70 | - | (763) | - | - | - | - | - | 2 374 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 11 093 | (18) | 13 563 | - | (861) | - | (18) | X | 511 | - | 24 306 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 25 809 | (4 213) | 428 | - | (15 144) | - | (26 167) | X | - | - | 11 093 | (18) |

## 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 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. | 327 | 3 532 | - | (327) | - | - | - | - | 3 532 |
| | 5571 | за 2022г. | 884 | - | - | (557) | - | - | - | - | 327 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 327 | 3 532 | - | (327) | - | - | - | - | 3 532 |
| | 5574 | за 2022г. | 884 | - | - | (557) | - | - | - | - | 327 |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 55 329 | 24 714 | 624 | (168) | - | - | 511 | - | 81 010 |
| | 5580 | за 2022г. | 69 517 | 10 418 | 747 | (25 353) | - | - | - | - | 55 329 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 53 274 | 23 407 | - | - | - | - | - | - | 76 681 |
| | 5581 | за 2022г. | 67 513 | 10 054 | - | (24 293) | - | - | - | - | 53 274 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 18 | 86 | - | - | - | - | - | - | 104 |
| | 5582 | за 2022г. | 69 | - | - | (51) | - | - | - | - | 18 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 572 | 1 221 | - | - | - | - | 511 | - | 2 304 |
| | 5583 | за 2022г. | 307 | 364 | - | (99) | - | - | - | - | 572 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 1 465 | - | 624 | (168) | - | - | - | - | 1 921 |
| | 5585 | за 2022г. | 1 628 | - | 747 | (910) | - | - | - | - | 1 465 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 55 656 | 28 246 | 624 | (495) | - | X | 511 | - | 84 542 |
| | 5570 | за 2022г. | 70 401 | 10 418 | 747 | (25 910) | - | X | - | - | 55 656 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель (подпись) Чубатько Артур Салманович (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 344 | 421 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 4 519 | 3 653 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 365 | 1 103 |
| Амортизация | 5640 | 1 595 | 1 022 |
| Прочие затраты | 5650 | 4 519 | 6 027 |
| Итого по элементам | 5660 | 12 342 | 12 226 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 70 475 | 59 491 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (11 277) | (6 614) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 71 540 | 65 103 |

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

Руководитель _____ **Чубатько Артур Салманович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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 | 535 | 518 | (319) | - | 734 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы на оплату труда | 5701 | 535 | 518 | (319) | - | 734 |

Руководитель _____ Чубатько Артур Салманович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ Чубатько Артур Салманович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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 _____ (подпись) **Чубатько Артур Салманович** (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.