

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "СИБЕСТ" за 2023 год (тыс. руб.)

0710005 с. 1

1. Финансовые вложения
1.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	29 256	(14628)	0	(194)	()	0	97	29 062	(14531)
	за 20 <u>22</u> г. ²	8 220	(4110)	21 466	(430)	(10731)	0	213	29 256	(14628)
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	29 256	(14628)		(194)	()	0	97	29 062	(14531)
Предоставленные займы (группа, вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	8 220	(4110)	21 466	(430)	(10731)	0	213	29 256	(14628)
Ценные бумаги других организаций	за 2023 г.	0			0	0	0	0	0	0
	за 2022 г.	0		0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()	0	()	0	0	0	0	()
	за 20 <u>22</u> г. ²	21 466	(10731)	0	(21466)		0	10731	0	()
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()		()		0		0	()
Предоставленные займы (группа, вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	21 466	(10731)		(21466)		0	10731	0	()
и т. д.						0	0	0		0
Финансовых вложений — итого	за 20 <u>23</u> г. ¹	29 256	(14628)	0	(194)	()	0	0	29 062	(14531)
	за 20 <u>22</u> г. ²	29 686	(14841)	21 466	(21896)	(10731)	0	10 944	29 256	(14628)

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
в том числе: Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	20304	(19554)	1167	2176	(2175)	()	“(1029)”	()	19296	(18407)
	за 20 <u>22</u> г. ²	19147	(19147)	1192	-	(35)	()	(407)	()	20304	(19554)
в том числе: Расчеты с покупателями за готовую продукцию (вид)	за 20 ____ г. ¹	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
	за 20 ____ г. ²	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
Расчеты с покупателями по прочей реализации (вид)	за 20 ____ г. ¹	-	()	-	-	-	()	()	()	-	()
	за 20 ____ г. ²	-	()	-	-	-	()	()	()	-	()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам (вид)	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	()	-	-	()	()	()	()	-	()
Расчеты по претензиям (вид)	за 20 ____ г. ¹	-	()	-	-	-	()	()	()	-	()
	за 20 ____ г. ²	-	()	-	-	-	()	()	()	-	()
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 <u>23</u> г. ¹	20304	(19554)	1167	2176	(2175)	()	“(1029)”	()	19 296	(18407)
	за 20 <u>22</u> г. ²	19147	(19147)	1192	-	(35)	()	(407)	()	20304	(19554)
Итого:	за 20 <u>23</u> г. ¹	20304	(19554)	1167	2176	(2175)	()	“(1029)”	()	19296	(18407)
	за 20 <u>22</u> г. ²	19147	(19147)	1192	-	(35)	()	(407)	()	20304	(19554)

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	19296	1918	20304	750	19147	0
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	19296	1918	20304	750	19147	0

2.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные (курсовые разницы)	погашение	списание на финансовый результат ⁹ (курсовые разницы)		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего (стр.1410,1450)	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	()	0	()	0
	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	()	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего (стр.1520)	за 20 <u>23</u> г. ¹	4 000	161	0	(86)	()		4 075
	за 20 <u>22</u> г. ²	3 964	331	0	(295)	()		4 000
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	4 000	140	0	(77)			4 063
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	3 935	165	0	(100)			4 000

в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	()			0
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	()			0
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	14	0	(2)			12
Расчеты по налогам и сборам (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	25	115	0	(140)			0
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	2	0	(2)			0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	4	47	0	(51)			0
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	5	0	(5)			0
Расчеты с персоналом по оплате труда (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	0	4	0	(4)			0
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	0	()	()	()	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (вид)	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	0	()	()	()	0
Итого	за 20 <u>23</u> г. ¹	4 000	161	0	(86)	()	x	4 075
	за 20 <u>22</u> г. ²	3 964	331	0	(295)	()	x	4 000

2.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	4063	4000	3999
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	4061	4000	3999
Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)			

3. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда	5	156
Социальные взносы	1	47
Амортизация		
Прочие затраты	80	111
Итого по элементам	86	318
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	86	318

Руководитель

Шабалин С.А.

Главный бухгалтер

Кустова Л.В.

27 марта 2024г.



**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год
Акционерного общества «Сивест»**

Акционерное общество «Сивест» (далее Общество, АО «Сивест») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц за основным государственным номером (ОГРН) 1027739385740.

Юридический и фактический адрес: 127006 г. Москва, ул. Долгоруковская, д.34, стр.2, эт.4, пом.6, ком.6

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2023 года составляет 84 000 руб. По состоянию на 31 декабря 2023 года задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. Акционерами АО «Сивест» являются физические лица. Бенефициарным владельцем Общества является Шефлер Лада Юрьевна с долей владения 50% акционерного капитала.

Общество не подлежит обязательному аудиту в связи с внесенными изменениями в статью 5 Федерального закона "Об аудиторской деятельности" от 30 декабря 2008 года N 307-ФЗ, так как доход от предпринимательской деятельности менее 800 млн. руб., сумма активов не превышает 400 млн. руб. Списочная численность работников два человека.

Общество в 2023 году осуществляло ведение бухгалтерского учета с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, а также учетной политики Общества. Достоверность годовой бухгалтерской отчетности Общества подтверждена аудиторским заключением.

В соответствии с учетной политикой доходы и расходы Обществом учитывались по методу начисления. Финансовые вложения оценивались в сумме фактических затрат на приобретение, выбытие финансовых вложений оценивалось по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Для целей бухгалтерского и налогового учета: не формировались резервы предстоящих расходов.

Расчеты между связанными сторонами производились безналичными расчетами. Данные по связанным сторонам приведены в Приложении № 1 к настоящей Пояснительной записке.

Общество арендует офисное помещение площадью 4 кв.м. по адресу г. Москва ул. Долгоруковская д.34 стр.2.

В 2023 году доходом АО «Сивест» являлись проценты по предоставленным займам, общий размер которых составил 1 168 тыс. руб.

Состав затрат отчетного периода АО «Сивест»:

- ФОТ и отчисления во внебюджетные фонды составили 7 тыс. руб.
- услуги сторонних организаций – 163 тыс. руб. (аренда, расходы на ведение реестра и собраний акционерного общества, расчетно-кассовое обслуживание, расходы по передачи официальной отчетности по телекоммуникационным каналам и пр.).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный год получена чистая прибыль в размере 53 тыс. руб. Налог на прибыль составил 13 тыс. руб.

Условных фактов хозяйственной деятельности на конец года Общество не имеет.
Общество не ведет с другими организациями совместной деятельности.

Генеральный директор

С. А. Шабалин

Главный бухгалтер

Л. В. Кустова

27 марта 2024 г.



Приложение № 1
к пояснительной записке
к годовой бухгалтерской отчетности
АО «Сивест»

Информация о связанных сторонах:

АО «Союзплодимпорт»:

1. Дебиторская задолженность по предоставленным Обществом займам – 36 271 тыс. руб. (в том числе начисленные проценты).

2. Резерв под обеспечение финансового вложения - 10 423 тыс. руб.

3. Резерв сомнительных долгов в части начисленных процентов - 14 536 тыс. руб.

АО «Эс.Пи.Ай.Ай.Пи.СиАйЭс»:

1. Дебиторская задолженность по предоставленным Обществом займам – 12 086 тыс. руб. (в том числе начисленные проценты).

2. Резерв под обеспечение финансового вложения - 4 107 тыс. руб.

3. Резерв сомнительных долгов в части начисленных процентов - 3 871 тыс. руб.