Расчет стоимости чистых активов

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АШОК ЛЕЙЛАНД"

(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	12	-	405
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	36 638	32 605	31 049
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6 674	7 904	11 723
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 375	1 980	2 717
Дебиторская задолженность*	1230	2 249	2 571	4 160
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	167	4 633	42 614
Прочие оборотные активы	1260	5	-	337
ИТОГО активы	-	47 120	49 693	93 005
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	65 755	104 731
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 169	1 906	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	11	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	19 126
Кредиторская задолженность	1520	703	688	1 749
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2	714	2 365
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 885	69 064	127 971
Стоимость чистых активов	-	45 235	(19 370)	(34 966)

* - 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.

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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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 _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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.	2 698	(2 698)	32	(2 698)	2 698	(20)	-	-	-	32	(20)
	5210	за 2022г.	2 698	(2 293)	-	-	-	(405)	-	-	-	2 698	(2 698)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	-	-	32	-	-	(20)	-	-	-	32	(20)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5202	за 2023г.	2 698	(2 698)	-	(2 698)	2 698	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	2 698	(2 293)	-	-	-	(405)	-	-	-	2 698	(2 698)
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.	-	32	-	(32)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное помещение,108801, г.Москва, п.Сосенское, пос.Коммунарка, ул.Потаповская роща, д.4, корп.3	5241	за 2023г.	-	32	-	(32)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	650
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 _____ Каганер Александр Иосифович

(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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 _____ Кагарлер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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.	7 904	-	7 904	7 595	(8 825)	-	-	X	6 674	-	6 674
	5420	за 2022г.	11 723	-	11 723	15 495	(19 315)	-	-	X	7 904	-	7 904
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	962	-	962	-	-	-	-	-	962	-	962
	5421	за 2022г.	52	-	52	1 929	(1 019)	-	-	807	962	-	962
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	6 942	-	6 942	-	(1 230)	-	-	-	5 711	-	5 711
	5423	за 2022г.	11 671	-	11 671	570	(5 299)	-	-	1 721	6 942	-	6 942
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.	-	-	-	7 595	(7 595)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	12 996	(12 996)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 571	-	617	-	(939)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	4 160	-	53	-	(1 643)	-	-	-	-	-	2 249	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 571	-
	5531	за 2022г.	61	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	49	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 342	-	519	-	(79)	-	-	-	-	-	49	-
	5532	за 2022г.	2 582	-	51	-	(1 291)	-	-	-	-	-	1 782	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 179	-	98	-	(859)	-	-	-	-	-	1 342	-
	5533	за 2022г.	1 517	-	2	-	(340)	-	-	-	-	-	418	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 179	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 571	-	617	-	(939)	-	-	X	X	X	-	-
	5520	за 2022г.	4 160	-	53	-	(1 643)	-	-	X	-	-	2 249	-
													2 571	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	65 755	27 337	-	(93 091)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	104 731	38 829	-	(77 805)	-	-	-	-	65 755
прочая	5554	за 2023г.	-	11	-	-	-	-	-	-	11
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	688	77	1	(63)	-	-	-	-	703
	5580	за 2022г.	20 875	47	11 554	(31 788)	-	-	-	-	688
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	518	74	-	(63)	-	-	-	-	529
	5581	за 2022г.	809	57	-	(348)	-	-	-	-	518
авансы полученные	5562	за 2023г.	167	-	-	-	-	-	-	-	167
	5582	за 2022г.	927	-	-	(761)	-	-	-	-	167
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3	3	1	-	-	-	-	-	7
	5583	за 2022г.	13	(10)	10	(10)	-	-	-	-	3
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	19 126	-	11 544	(30 670)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	688	77	1	(63)	-	X	-	-	703
	5570	за 2022г.	20 875	47	11 554	(31 788)	-	X	-	-	688

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 _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	361
Расходы на оплату труда	5620	3 810	6 800
Отчисления на социальные нужды	5630	887	1 387
Амортизация	5640	20	405
Прочие затраты	5650	2 888	4 043
Итого по элементам	5660	7 605	12 996
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	1 230	4 730
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 835	17 726

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

Руководитель _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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	714	204	(914)	(3)	2

Руководитель _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 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 _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Каганер Александр Иосифович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО «АЛ»

Полное наименование фирмы:

Общество с ограниченной ответственностью «АШОК ЛЕЙЛАНД»

ИНН/КПП: **7725321741/775101001**

Генеральный директор: Каганер Александр Иосифович.

Юридический адрес: 108814, Москва г, вн.тер.г. поселение Сосенское, п Коммунарка, ул Потаповская Роща, д. 4, к. 3, помещ. 56, офис 11

Фактический адрес: 108814, Москва г, вн.тер.г. поселение Сосенское, п Коммунарка, ул Потаповская Роща, д. 4, к. 3, помещ. 56, офис 11

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2023 г составил – 107 168 163 руб.

3. Учредители: Компания с ограниченной ответственностью «АШОК ЛЕЙЛАНД (ОАЭ)», Объединенные Арабские Эмираты. Доля в уставном капитале составляет 100%. Номинальная стоимость доли 10000,00 рублей.

4. Основной вид деятельности: Торговля автотранспортными средствами ОКВЭД 45.1.

5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 1 человек.

6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

7. Аффилированные лица - Компания с ограниченной ответственностью «АШОК ЛЕЙЛАНД (ОАЭ)», Объединенные Арабские Эмираты

8. Основные положения учетной политики:

Устав ООО «АЛ» утвержден Решением учредителя (участника) б/н от 08.06.2016 г

Учетная политика ООО «АЛ» утверждена Приказом № У/2020 от 30.12.2020 г.

Учетной политикой организации применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

9. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «АЛ» составила:

- по основному виду деятельности «Торговля транспортными средствами» 1 464 629,30 рублей;

Затраты на производство и реализацию продукции:

- амортизация ОС: 20 363,63 рублей;
- фонд оплаты труда: 3 809 894,63 рублей;
- отчисления на социальные нужды 887 373,55 рублей;
- услуги по хранению грузов: 714 918,07 рублей;
- услуги по бухгалтерскому обслуживанию 1 654 400,00 рублей;

10. Оценочные обязательства и резервы

- На 31 декабря 2023 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 2 265,19 рублей.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

- Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 по организации отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2023 — 1 чел. Среднемесячная зарплата — 30 000,00 руб.

11. Условные активы и обязательства. В период 2023 года в организации факт наличия условных активов и обязательств (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «АЛ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), отсутствуют. Иных условных фактов хозяйственной деятельности информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. В 2023 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

12. События после отчетной даты. События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

13. ООО «АЛ» имеет открытые счета в ООО «Коммерческий ИНДО БАНК» в валюте – доллар США. Курс иностранной валюты (доллар США) по состоянию на 31.12.2023 г. составил 89,6883 руб.

14. Формирование добавочного капитала в ООО «АЛ» в период 2022 года не происходило. По состоянию на 01.01.2023 г. добавочный капитал составлял 107 168 162,78 рублей. На 31.12.2023 г. размер добавочного капитала остался неизменным.

15. По состоянию на 31.12.2023 г. сальдо задолженности по выплате заработной платы отсутствует. Задолженность по расчетам с бюджетом по состоянию на 31.12.2023 г. по перечислению страховых взносов и удержанного НДФЛ нет.

16. Информация о связанных (аффилированных) сторонах. Учредителем ООО «АЛ» является Компания с ограниченной ответственностью «АШОК ЛЕЙЛАНД (ОАЭ)», Объединенные Арабские Эмираты. Доля в уставном капитале составляет 100%. Номинальная стоимость доли 10000,00 рублей, Директор Тапаса Ранжана Наяка.

17. Между ООО «АЛ» (заемщик) и Компанией с ограниченной ответственностью «Ашок Лейланд (ОАЭ)» (Займодавец) имеется заключенный договор займа в валюте – доллар США.

На 01.01.2023 г. предоставлен займ:

По Договору займа № 2 от 24.07.2019 г. на сумму 934 845 долларов США. Договор займа является процентным по ставке 0 % годовых.

На 29.12.2023 г. предоставлено Дополнительное соглашение к Договору:

Соглашение о прощении долга по Договору займа № 2 от 24.07.2019 г. в размере 934 845 долларов США.

Иные сделки со связанными (аффилированными) лицами в 2023 году не проводились.

18. В состав прочих внереализационных доходов в 2023 году входили курсовые разницы. За 2023 год они составили – 8 688 246,48 руб.

19. В состав прочих внереализационных расходов в 2023 году входили курсовые разницы. За 2023 год они составили – 27 350 658,16 руб.

20. Отложенный налог на прибыль. Особые условия признания положительных курсовых разниц в целях налогообложения в 2023 г. в том числе привели к образованию отрицательного значения отложенного налога на прибыль.

В период с 2016 года, с момента государственной регистрации общества, при формировании Бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытков формировался убыток от финансово-хозяйственной деятельности:

1			2	3
Остаток неперенесенного убытка на начало налогового периода - всего			010	161 575 602
в том числе за:				
	2016	год	040	416 153
	2017	год	050	16 495 078
	2018	год	060	35 319 399
	2019	год	070	17 497 937
	2020	год	080	52 707 532
	2021	год	090	30 740 245
	2022	год	100	8 399 258

Отложенный налог на прибыль в 2023 году в организации был сформирован из позиций, приведенных в таблице:

Строка 2412 "отложенный налог на прибыль", графа "За Январь 2023 - Декабрь 2023г."	
Оборот с дебета счета 09 в кредит счета 68.04.2	5 524 900,30
- минус	
Оборот с дебета счета 68.04.2 в кредит счета 09	-1 492 078,89
+ плюс	
Оборот с дебета счета 77 в кредит счета 68.04.2	739 815,28
- минус	
Оборот с дебета счета 68.04.2 в кредит счета 77	-2 327,27

21. Непрерывность деятельности: Оценка менеджментом ООО «АЛ» - возможность продолжать свою деятельность.

Общество планирует ликвидироваться, т.к. произошло существенное сокращение деятельности. Значительно снизились показатели выручки ООО «Ашок Лейланд» за период 12 месяцев 2023 года связано со сложившейся неблагоприятной экономической ситуацией с начала 2022 года, в том числе непредвиденным спадом спроса на продукцию. ООО «АЛ» непосредственно зависит от стабильности не только на российском рынке, но и от мировых финансовых колебаний.

22. События после отчетной даты.

Общество не имело событий после отчётной даты, требующих отражения в отчетности.

Руководитель **Каганер А. И.**

_____ 2024 года