

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	180	(87)	-	-	-	(36)	-	-	180	(123)
	5110	за 2022г.	180	(51)	-	-	-	(36)	-	-	180	(87)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	180	(87)	-	-	-	(36)	-	-	180	57
	5111	за 2022г.	180	(51)	-	-	-	(36)	-	-	180	(87)

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Закиров Фарид Талгатович
(расшифровка подписи)

Муркина М.А. главный бухгалтер

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.	-	10 430	(126)	(10 304)	-
	5250	за 2022г.	-	75 590	-	(75 590)	-
В том числе: Терминал сбора данных Bluetooth 9730-X2-38K-5400_8	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

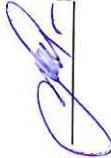
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	7 514	-	357 522	(364 748)	-	-	-	288	-
	5315	за 2022г.	14 821	-	360 896	(368 203)	-	-	-	7 514	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2023г.	7 514	-	357 522	(364 748)	-	-	-	288	-
	5316	за 2022г.	14 821	-	360 896	(368 203)	-	-	-	7 514	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	7 514	-	357 522	(364 748)	-	-	-	288	-
	5310	за 2022г.	14 821	-	360 896	(368 203)	-	-	-	7 514	-

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	-	-	-



Закиров Фарид Талгатович
(расшифровка подписи)

 Муркина М.А. главный бухгалтер

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 474	-	2 474	14 892	(16 009)	-	-	-	X	1 357	-	1 357
	5420	за 2022г.	1 716	-	1 716	10 015	(259 057)	-	-	-	X	2 474	-	2 474
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 387	-	1 387	14 561	(14 901)	-	-	-	-	1 047	-	1 047
	5421	за 2022г.	325	-	325	9 006	(7 944)	-	-	-	-	1 387	-	1 387
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5407	за 2023г.	1 087	-	1 087	331	(1 108)	-	-	-	-	310	-	310
	5427	за 2022г.	1 391	-	1 391	1 009	(1 313)	-	-	-	-	1 087	-	1 087

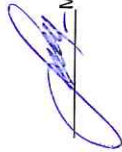
4.2. Запасы в залоге

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Закиров Фарид Талгатович
(расшифровка подписи)


Муркина М.А. главный бухгалтер

2 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
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.	36 125	-	38 054	-	(26 694)	-	-	-	-	47 485	-
	5530	за 2022г.	38 961	(4 603)	29 334	-	(32 170)	-	(200)	-	(573)	36 125	(573)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	35 068	-	25 523	-	(17 317)	-	-	-	-	43 274	-
	5531	за 2022г.	37 757	(4 603)	11 814	-	(14 503)	-	(200)	-	(573)	35 068	(573)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	167	-	8 175	-	(7 578)	-	-	-	-	764	-
	5532	за 2022г.	306	-	14 379	-	(14 518)	-	-	-	-	167	-
Прочая	5513	за 2023г.	890	-	4 356	-	(1 769)	-	-	-	-	3 447	-
	5533	за 2022г.	898	-	3 141	-	(3 149)	-	-	-	-	890	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2023г.	36 125	-	38 054	-	(26 694)	-	-	X	-	47 485	-
	5520	за 2022г.	38 961	(4 603)	29 334	-	(32 170)	-	(200)	X	(573)	36 125	(573)

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	30 335	220 603	-	(210 763)	-	-	-	-	40 175
	5580	за 2022г.	43 401	351 442	-	(364 508)	-	-	-	-	30 335
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 942	20 261	-	(4 829)	-	-	-	-	20 374
	5581	за 2022г.	31 127	170 082	-	(196 267)	-	-	-	-	4 942
авансы полученные	5562	за 2023г.	408	304	-	(336)	-	-	-	-	376
	5582	за 2022г.	138	1 669	-	(1 399)	-	-	-	-	408
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	8 907	86 268	-	(88 333)	-	-	-	-	6 842
	5583	за 2022г.	7 624	79 784	-	(78 501)	-	-	-	-	8 907
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	35	2	-	(36)	-	-	-	-	1
	5586	за 2022г.	43	615	-	(623)	-	-	-	-	35
расчеты с персоналом организации	5567	за 2023г.	2 777	87 059	-	(86 292)	-	-	X	X	3 544
	5587	за 2022г.	2 759	76 219	-	(76 201)	-	-	X	X	2 777
расчеты с гос внебюджетными фондами	5568	за 2023г.	13 266	26 709	-	(30 937)	-	-	X	X	9 038
	5588	за 2022г.	1 710	23 073	-	(11 517)	-	-	X	X	13 266
Итого	5550	за 2023г.	30 335	220 603	-	(210 763)	-	X	-	-	40 175
	5570	за 2022г.	43 401	351 442	-	(364 508)	-	X	-	-	30 335

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)

Закиров Фарид Тапгатович
(расшифровка подписи)

Муркина М.А. главный бухгалтер
(подпись)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13 740	7 494
Расходы на оплату труда	5620	87 508	76 511
Отчисления на социальные нужды	5630	26 891	23 157
Амортизация	5640	96 369	67 907
Прочие затраты	5650	115 063	137 596
Итого по элементам	5660	339 571	312 665
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	339 571	312 665

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

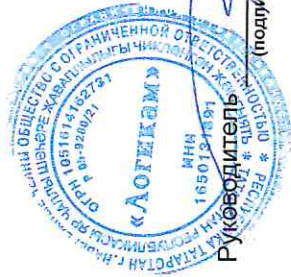


Руководитель
Закиров Фарид Талгатович
(расшифровка подписи)

Муркина М.А. главный бухгалтер

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 871	8 302	(7 591)	-	6 582
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	5 871	8 302	(7 591)	-	6 582



Руководитель _____
(подпись)

Закиров Фарид Талгатович
(расшифровка подписи)

Муркина М.А. главный бухгалтер

2 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Закиров Фарид Талгатович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Муркина М.А. главный бухгалтер

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД.

Общество с ограниченной ответственностью «Логикам».

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Логикам» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Организация и виды деятельности

Описание Общества:

- Общество с ограниченной ответственностью «Логикам», единственным участником которого является АО «Камский индустриальный парк «Мастер» (ОГРН 1041616023514).

- 06 октября 2005 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, Инспекцией ФНС по г. Набережные Челны Республики Татарстан регистрационный номер 1051614162731 (Свидетельство серии 16 № 000530588).

Юридический адрес Общества:

Юридический адрес ООО «Логикам»: 423804, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Производственный проезд, дом 45, офис А313

Исполнительный орган Общества:

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей организацией – АО «Камский индустриальный парк «Мастер» (ОГРН 1041616023514), в лице генерального директора АО «КИП «Мастер» Закирова Фариды Талгатовича.

Структура уставного капитала:

Единственный участник ООО «Логикам» - АО «КИП «Мастер» (100%).

Уставный капитал общества на 31 декабря 2023 г.: составляет 1 150 000 рублей.

Описание деятельности Общества:

Основным видом деятельности Общества является хранение и складирование (ОКВЭД 52.10).

Среднесписочная численность работников общества:

Среднесписочная численность работников ООО «Логикам» за 2023 г. составляет 124 человека.

Методика подготовки бухгалтерской отчетности и учетная политика.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018.

Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности.

Общество арендует производственные и офисные помещения по договорам долгосрочной аренды без права выкупа. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данные договора учитываются по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

Общество перешло на ФСБУ 25/2018 с применением упрощенного порядка признания и оценки ППА и обязательства по аренде, предусмотренный п. 50 ФСБУ 25/2018. Сформировано ППА – право пользования активом, отражен актив в составе основных средств, в балансе по строке 1150. Также сформировано обязательство по аренде.

Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли эффекта перехода на ФСБУ.

В отчетности за отчетный период – на 31 декабря 2021 года нераспределенная прибыль содержит корректировки. В 2022 году согласно пункту 49 ФСБУ 06/2020 компания перешла на новые правила. В результате пересчета показатель нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) был скорректирован.

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2022 года составила 7 592 тыс. руб. Из них: 1 690 тыс. руб. – прибыль в виде суммы корректировки по ФСБУ 6/2020, 5 902 тыс. руб. – заработанная прибыль 2022 года, которая отражена в ОФР за 2023 год по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» в графе «За 2022 год».

1. Основные средства.

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

Информация об основных средствах за отчетный год:

Группы объектов ОС	(тыс. руб.)			
	Первоначальная (восстановительная) стоимость на начало года	Амортизация на начало года	Первоначальная (восстановительная) стоимость на конец года	Амортизация на конец года
Машины, оборудование, транспортные средства	18 228	10 724	24 195	12 433
Прочие виды основных средств	237	151	237	184
Всего	18 465	10 875	24 432	12 617

В связи с применением ФСБУ 6/2020 в ООО «Логикам» отражены корректировки: пересмотр сроков полезного использования основных средств.

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». В целях применения указанного ФСБУ отражены ППА и обязательства по аренде:

(тыс. руб.)		
Наименование	Стоимость на начало года	Стоимость на конец года
Право пользования активами	195 325	125 348
Всего:	195 325	125 348

(тыс. руб.)		
Наименование	Стоимость на начало года	Стоимость на конец года
Обязательство по аренде	205 128	138 488
Всего:	205 128	138 488

2. Запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Информация о материально-производственных запасах за отчетный год приведена в таблице:

(тыс. руб.)		
Наименование	Стоимость на начало года	Стоимость на конец года
Сырье и материалы	1 387	1 047
Всего:	1 387	1 047

3. Финансовые вложения.

Информация о финансовых вложениях за год приведена в таблице:

(тыс. руб.)		
Наименование финансовых вложений	Стоимость на начало года	Стоимость на конец года
Предоставленные займы:		
ПАО «КАМАЗ»	7 514	288
Всего:	7 514	288

Займ ПАО «КАМАЗ», предоставляемый согласно договора №12 от 19.11.2013 г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Текущая задолженность по налогам и сборам 6 842 тыс. руб., перед государственными внебюджетными фондами 9 038 тыс. руб. (за 2023 год уплачено налогов и взносов в сумме 75 573 тыс. руб.).

Отсутствует просроченная задолженность по заработной плате.

Относительно задолженности, по которой отсутствуют платежи в течение длительного периода после истечения предусмотренного срока оплаты погашен резерв по сомнительным долгам в размере 572 тыс руб.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный год приведена в таблице:

	(тыс. руб.)	
	Сальдо на конец года	Сальдо на начало года
Дебиторская задолженность, всего:	47 485	35 552
Покупатели и заказчики	43 274	34 495
Авансы выданные	764	167
Прочие дебиторы	3 447	890
Кредиторская задолженность	40 175	30 335
Поставщики и подрядчики	20 374	4 942
Задолженность перед работниками общества	3 544	2 777
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	9 038	13 266
Задолженность по налогам и сборам	6 842	8 907
Авансы полученные	376	408
Прочие кредиторы	1	35

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, Общество не имеет.

6. Капитал.

Уставный капитал

Уставный капитал общества на 31 декабря 2023г.: составляет 1 150 000 рублей.

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал образован в сумме 57 500 рублей.

Добавочного капитала Общество не имеет.

Чистые активы

Чистые активы Общества на конец 2023 года составили 4 205 тыс. рублей.

7. Краткосрочные обязательства

Краткосрочные обязательства на конец года составили 46 757 тыс. рублей.

8. Доходы и расходы

Выручка от продажи продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Расходы, связанные с деятельностью и относящиеся к отчетному периоду, полностью списываются на счета затрат, т.е. полностью признаются в отчетном периоде.

Выручка от основной деятельности в 2023 г. по сравнению с 2022 г. выросла на 21 748 тыс. руб.

	(тыс. руб.)	
	За 2023г.	За 2022г.
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	355 889	334 141
В том числе:		
продажа продукции		
продажа товаров		
оказание услуг	355 889	334 141
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	-275 968	-251 362
В том числе:		
продажа продукции		
продажа товаров		
оказание услуг	-275 968	-251 362
Валовая прибыль	79 921	82 779
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	-63 602	-61 303
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	16 319	21 476
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,		
В том числе:		
Проценты к получению	1 364	2 884
Процентные расходы по арендным платежам	-15 033	-15 032
Прочие расходы	-1 833	-1 950
Прочие доходы	922	208
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 739	7 586

Генеральный директор
УК АО «КИП «Мастер»

Главный бухгалтер



Ф.Т. Закиров

М.А.Муркина