

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Фирма « Волоколамский текстиль» за 2023 год

1. Основные сведения

1.1. Общая информация об организации

Полное наименование: Акционерное общество «Фирма «Волоколамский текстиль».

Сокращенное наименование: АО «Фирма «Волоколамский текстиль».

Место нахождения: 143602, Россия, Московская область, г. Волоколамск, ул. Фабричная, д. 23

Почтовый адрес: 143602, Московская область, г. Волоколамск, ул. Фабричная, д. 23.

Общество было создано и зарегистрировано Администрацией Волоколамского района Московской области 04.08.1992 г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица: № 50:07:00222 выдано Московской областной регистрационной палатой 25 января 2000 года;

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года серия 50 № 001522093 от 20 сентября 2002 года, ОГРН 1025000841403, ИНН 5004002255, КПП 500401001.

АО «Фирма «Волоколамский текстиль» осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Акционерами Общества являются физические лица с долей участия 100%.

Уставный капитал Общества составляет 96 000 рублей, он разделен на 9 600 обыкновенных акций номинальной стоимостью 10 рублей.

1.2. Сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах

Акции обыкновенные именные бездокументарные

Количество размещенных ценных бумаг: 9 600 штуки

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 10 рублей 00 копеек

Общий объем выпуска (по номинальной стоимости): 96 000 рублей

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: 1-02-16708-Н

1.3. Информация о реестродержателе Общества

Реестродержателем Общества является акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС», лицензия № 10-000-1-00304, выданная ФКЦБ России 12.03.2004 г.

1.4. Органы управления

В соответствии с Уставом Общества органами управления являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

В 2023 году Совет директоров АО «Фирма «Волоколамский текстиль» в количестве 7 человек осуществлял общее руководство деятельностью общества в составе:

- Лютенко Галина Николаевна - Председатель,
- Лютенко Анатолий Федорович,
- Козлов Вадим Федорович,
- Куцева Татьяна Михайловна,
- Никитский Юрий Львович,
- Синяев Игорь Михайлович
- Ушаков Алексей Александрович.

Единоличным исполнительным органом Общества в 2023 году в соответствии с Уставом является Генеральный директор Ушаков Алексей Александрович, который подотчетен Совету директоров Общества и Общему собранию акционеров. К компетенции генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Размер вознаграждения генерального директора определяется трудовым контрактом, заключенным с Обществом. Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Орган контроля Общества - Ревизионная комиссия:

Павлова Мария Станиславовна - председатель

Атажанова Антонина Петровна

Смирнов Александр Сергеевич

Среднесписочная численность сотрудников Общества:

| На 31.12.2023 г. | На 31.12.2022г. | На 31.12. 2021 г. |
|------------------|-----------------|-------------------|
| 30 | 29 | 32 |

1.5 Основные виды деятельности

К основному виду деятельности Общества относится:

- Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.6 Конечным бенефициаром общества является Лютенко Галина Николаевна.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерних и зависимых обществ нет.

1.8 Сведения об аудиторе:

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Центр».

Адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка, 7/9-11 корп. 1, комн. 1.

ОГРН 1217700556556.

ИНН 9701189618.

Член СРО ААС (ОРНЗ 1210622211646).

1.9. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Фирма «Волоколамский текстиль» сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений, отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Для ведения бухгалтерского учета Общество применяет автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы 1С: «Предприятие» 8.3.0

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

Учетная политика утверждена приказом генерального директора АО «Фирма «Волоколамский текстиль» № 77 от 31 декабря 2022 года.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2023 год Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Уровень существенности: Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Основные положения Учетной политики Общества:

Основные средства

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 тыс. руб. Стоимостной лимит в 100 тыс. руб. не применяется для объектов недвижимости, электрооборудования (трансформаторных, щитков и т.п.). Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к

ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости. В учете выделяются следующие группы ОС:

- земельные участки;
- здания;
- сооружения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- транспортные средства;
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

По всем объектам ОС, за исключением земельных участков, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов (НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация по всем группам НМА начисляется линейным способом

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

Способ оценки финансовых вложений:

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.
- Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражаются по первоначальной стоимости, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
- Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.
- При выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Запасы

Бухгалтерский учет сырья и материалов (далее - запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.

Оценка при списании:

- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг меньше их фактической себестоимости.

Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности:

- управление недвижимым имуществом;
- сдача внаем собственных нежилых помещений

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- Проценты к получению;
- Восстановление резерва по сомнительным долгам
- Прочие внереализационные доходы.

Порядок признания расходов

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- расходы по оплате труда работников;
- страховые взносы;
- материальные расходы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы на услуги банка;
- прочие внереализационные расходы
- резерв по сомнительным долгам
- списание дебиторской задолженности

Коммерческие и управленческие расходы учитываются при определении финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы в Отчете о финансовых результатах отражаются по строке 2120 «Себестоимость продаж».

Управленческие расходы в Отчете о финансовых результатах отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Оценочные значения

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв формируется при наличии сомнительной дебиторской задолженности на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного года. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов. Дальнейшее восстановление резерва при погашении задолженности является изменением в оценках и учитывается в составе прочих доходов.

В случае признания сомнительной задолженности безнадежной к взысканию ее списание производится за счет созданного резерва.

Оценочные обязательства

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков персоналу. Резерв на оплату отпусков на отчетную дату формируется по дебету тех же счетов учета, на которых отражается начисление заработной платы.

Способ расчета величины резерва: Персонифицированный расчет оценочного обязательства по каждому сотруднику (включая взносы).

Способ расчета величины резерва:

$РО = К * ЗП$ где:

РО - резерв отпуска;

К - остаток неиспользованного отпуска;

ЗП - среднедневной заработок.

$РСВ = К * ЗП * С$ где:

РСВ - запас расходов на страховые взносы;

К - остаток неиспользованного отпуска;

ЗП - среднедневной заработок;

С - ставка на страховые взносы.

Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

Отчет о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2023 году не выявлено

Изменения в учетной политике

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год ретроспективно (или без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено

Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2023 год Обществом получена прибыль в размере 9 626 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределенность, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Прекращаемые виды деятельности отсутствуют.

3. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальные активы отсутствуют.

3.2. Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств представлена в Таблицах 2.1. - 2.3. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах».

Обществом проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2023 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

Иное использование основных средств, представлено в Таблице 2.4 «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах».

Отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование на отчетную дату, составляет 63 831 тыс. руб. Аренда является операционной.

Инвестиционная недвижимость на начало и конец отчетного периода - отсутствует.

3.3. Аренда

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде по договору, срок аренды по которому не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

| Наименование показателя | 2023 г. тыс. руб. | 2022 г. тыс. руб. |
|--|-------------------|-------------------|
| Расходы по аренде по краткосрочным договорам аренды | 20 484 | 15 577 |
| Расходы по аренде по долгосрочным договорам аренды | - | - |
| Будущие арендные платежи арендатора по долгосрочным договорам аренды | - | - |

3.4. Финансовые вложения

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные

3.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены долгосрочных финансовых вложений с учетом резерва под обесценение финансовых вложений:

| № | Наименование показателя | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|---|--|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Вклады в уставные капиталы организаций | 71 839 | 71 839 | 71 839 |
| 2 | Резерв под обесценение финансовых вложений | 71 839 | 71 839 | 71 839 |
| | Итого | - | - | - |

3.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные финансовые вложения с учетом резерва под обесценение финансовых вложений.

| № | Наименование показателя | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|---|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Займы | 71 164 | 81 965 | 72 014 |
| 2 | Прочие | 29 209 | 30 469 | 30 469 |
| | Итого | 104 373 | 112 434 | 102 483 |

Обществом проведена оценка на обесценение финансовых вложений на 31.12.2023 год. По результатам такой проверки сформирован резерв на обесценение финансовых вложений:

| № | Наименование показателя | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|---|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Займы | 33 872 | 34 452 | 34 385 |
| 2 | Прочие | 28 805 | 30 065 | 20 964 |
| | Итого | 62 677 | 64 517 | 55 079 |

Информация о наличии и движении финансовых вложений, отраженных по строкам 1170 и 1240 «Финансовые вложения» представлена в таблице 3.1 пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлена в Таблице 4.1. - 4.2. «Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах».

Организацией проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2023 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

В соответствии с приказом от 25.12.2023г. № 69/м проведена годовая инвентаризация имущества. Результаты годовой инвентаризации имущества учтены при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 г.

У Общества отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации.

3.6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

| № | Наименование показателя | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|---|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Дебиторская задолженность | 7 546 | 8 363 | 9 852 |
| 2 | Резерв по сомнительным долгам | (628) | (1 500) | (1 885) |
| 3 | Дебиторская задолженность по балансу | 6 918 | 6 863 | 7 967 |

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 года уменьшилась на 817 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 года уменьшилась на 1 489 тыс. руб.).

Крупнейшими дебиторами по расчетам с покупателями и заказчиками являются:

| № | Дебитор | Задолженность на 31.12.2023 |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| 1 | АО «Волоколамская УК» | 629 |
| 2 | Парузин В.Р. | 128 |
| 3 | ТПК «Альфа шар» | 324 |
| 4 | ООО «ЛОФТ ГРУПП» | 669 |

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.6. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении отдельных видов кредиторской задолженности представлены в таблице 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

| № | Наименование показателя | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|---|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Кредиторская задолженность | 18 623 | 1 365 | 2 411 |

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 года увеличилась на 17 258 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 года уменьшилась на 1 046 тыс. руб.).

Крупнейшими кредиторами являются:

| № | Кредитор | Задолженность на 31.12.2023 |
|---|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | Лютенко Анатолий Федорович | 15 155 |
| 2 | Роял Текстиль ООО | 900 |
| 3 | Швейгарант ООО | 330 |

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В течение 2023 года Обществом осуществлялись как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

| Наименование показателя | Остаток денежных средств на 01.01.2023, тыс. руб. | Поступило за период, тыс. руб. | Выбыло за период, тыс. руб. | Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб. |
|-------------------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---|
| Касса | - | 1 296 | 1 273 | 23 |
| Р/с в банках | 389 | 119 090 | 103 407 | 16 072 |
| Валютные счета | | | | |
| Итого: | 389 | 120 386 | 104 680 | 16 095 |

3.8. Займы и кредиты

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту учитывается Обществом в соответствии с договором займа или кредитного договора в стоимостной оценке, предусмотренной договором, в составе кредиторской задолженности.

Проценты по кредитам и займам учитываются равномерно в течение срока действия договора. В бухгалтерском учете проценты отражаются обособленно от суммы основного долга по кредитам и займам.

Краткосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. Долгосрочной считается задолженность по полученным кредитам и займам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 12 месяцев.

Данные о заемных средствах представлены в 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, тыс. руб.

| Долгосрочные обязательства | 31 декабря 2023 г. | Дата погашения обязательства | Сумма к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты |
|----------------------------|--------------------|------------------------------|--|
| Кредиты банков | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|---|---|---|
| Займы | | | |
| Итого заемные средства | - | - | - |

3.9. Оценочные обязательства

В организации сформированы следующие оценочные обязательства:

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 366 | 271 | 336 | - | 301 |
| в том числе: резерв по предстоящим отпускам | 366 | 271 | 336 | - | 301 |

3.10. Доходы

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2023 году отсутствуют.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже, тыс. руб.:

| Выручка | Сумма в тыс. руб. (без НДС) | | Доля, % | |
|--|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|
| | за 2023 год | за 2022 год | за 2023 год | за 2022 год |
| Выручка, в том числе | 73 977 | 67 357 | 100 | 100 |
| Управление имуществом и сдача в наем нежилых помещений | 73 977 | 67 357 | 100 | 100 |
| ИТОГО: | 73 977 | 67 357 | 100 | 100 |

3.11. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

3.12. Затраты на производство (издержки обращения)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

| Элементы затрат | 2023 г | 2022 г |
|-----------------|--------|--------|
|-----------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------------------------|--------|--------|
| материальные затраты | 3 704 | 2 741 |
| затраты на оплату труда | 14 034 | 12 259 |
| отчисления на социальные нужды | 3 177 | 2 794 |
| амортизация | 2 029 | 2 845 |
| прочие затраты | 40 303 | 30 681 |
| Итого | 63 247 | 51 320 |

Управленческие расходы были представлены следующими статьями (подробные данные представлены в таблице 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах).

3.13. Прочие доходы и расходы

В течение 2023 года были произведены следующие доходы и расходы:

| Прочие доходы | 2023 г. | 2022 г. |
|--|----------------|----------------|
| Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества | 367 | 1 434 |
| Прочие | 21 847 | - |
| Итого прочие доходы | 22 214 | 1 434 |
| Прочие расходы | 2023 г. | 2022 г. |
| Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежные средств (кредитов, займов) | | |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями | 146 | 118 |
| Отчисление в оценочные резервы | 271 | 366 |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | | 50 |
| Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью | - | - |
| Прочие | 20 082 | 5 341 |
| Итого расходы | 20 499 | 5 875 |
| Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы | 2 800 | 2 011 |

3.14. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 96 тыс. руб.

Акционеры Общества:

| Наименование акционера | Номинальная стоимость акций, (тыс. руб.) | Размер доли (в процентах) |
|------------------------|--|---------------------------|
| | | |

| | | |
|---------------------------|-------------|---------------|
| Лютенко Галина Николаевна | 72,28 | 75,29 |
| Физические лица | 23,72 | 24,71 |
| ИТОГО: | 96,0 | 100,00 |

В 2023 году чистая прибыль составила 9 626 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила:

за 2023 год – 1 002,71 руб.,

за 2022год – 965,52руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию за 31.12.2023 составила 90 335 тыс. руб., на 31.12.2022 - 80 709 тыс. руб.;

Дивиденды в 2023 акционерам Общества не выплачивались.

В 2023 году резервный капитал от чистой прибыли в соответствии с учредительными документами Общества не начислялся.

3.15. Информация об объеме использованных видов энергетических ресурсов

| Вид энергетического ресурса | Объем потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объем потребления, тыс. руб. |
|-----------------------------|---|-------------------|------------------------------|
| Электрическая энергия | 309 844 | кВтч | 2 243 |
| Тепловая энергия | 1 935,3 | Гкал | 3 410 |
| Бензин АИ-95 | 8 813 | л | 473 |
| Бензин АИ-92 | 6 902 | л | 332 |

3.16. Информация об операциях в иностранной валюте

Активы, обязательства и операции, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

3.17. Обеспечения и обязательства платежей

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей отсутствуют.

4. Прочие пояснения

4.1. Информация об аффилированных лицах

Аффилированные лица - это физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

К аффилированным лицам относится Лютенко Галина Николаевна (владеет более 20 % акций), члены Совета директоров:

- Лютенко Галина Николаевна - Председатель,
- Лютенко Анатолий Федорович,
- Козлов Вадим Федорович,
- Куцева Татьяна Михайловна,
- Никитский Юрий Львович,
- Синяев Игорь Михайлович
- Ушаков Алексей Александрович (генеральный директор).

К юридическим аффилированным лицам относятся:

- ООО «Теплосервис» - вклад в уставный капитал данной организации составляет 100 %;
- ООО «ВИТАДИН» - вклад в уставный капитал данной организации составляет 99,9%;
- ООО «Лотошинский спиртовой завод» (вклад в уставный капитал данной организации составляет 60 %;
- ООО "ФИРМА "ЗАВИДОВСКАЯ ВОДКА" (вклад в уставный капитал данной организации составляет 99,98 %.

В ООО Управляющая компания «Волоколамский текстиль» генеральный директор – Ушаков Алексей Александрович, единственный участник - Лютенко Анатолий Федорович.

В 2023 году выплачено вознаграждение Председателю Совета директоров в сумме 840 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу относятся: руководители (генеральный директор осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), заместитель генерального директора, главный бухгалтер, главный инженер, главный экономист.

Основному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

| | 2023 г. | 2022 г. |
|---|---------|---------|
| Краткосрочные вознаграждения, в том числе: | 4 635 | 3 845 |
| Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи | 3 288 | 3 063 |

| | | |
|---|-----|-----|
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 448 | 290 |
| Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. | - | - |
| Прочие краткосрочные вознаграждения | 899 | 492 |
| Долгосрочные вознаграждения, в том числе: | - | - |
| вознаграждения по окончании трудовой деятельности | - | - |
| Вознаграждения по договорам добровольного страхования | - | - |
| Прочие долгосрочные вознаграждения | - | - |

4.2. Операции со связанными сторонами

В течение 2023 года сумма услуг (сдача в аренду имущества), оказанная ООО «Теплосервис», составила 1 556 тыс. руб. В свою очередь, ООО «Теплосервис» оказала услуги по водоснабжению, канализации, теплоснабжению и техническому обслуживанию на сумму 6 576 тыс. руб.

В течение 2023 года сумма услуг (сдача в аренду имущества) ИП Лютенко Г.Н. оказана в сумме 20 484 тыс. руб.

В течение 2023 года предоставлены займы:

- ООО «Лотошинский спиртовой завод» в сумме 8 000 тыс. руб.;
- АО «Волоколамскхлеб» в сумме 6 500 тыс.руб.

В течение 2023 года возвращены займы:

- ООО «Теплосервис» в сумме 4 967 тыс. руб.
- АО «Волоколамскхлеб» в сумме 15 754 тыс. руб.
- ООО «Энергосбытовая компания» в сумме 580 тыс. руб.
- По договору уступки права требования возвращено ООО Фирма Агробэст в сумме 1 260 тыс. руб.

| Вид хозяйственной операции | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Дебиторская задолженность | | | |
| ООО «Теплосервис» | - | - | - |

| | | | |
|---|--------|--------|--------|
| ООО «Лотошинский спиртовой завод» | 2 977 | 1 899 | 1 179 |
| ООО Управляющая компания «Волоколамский текстиль» | 18 | 9 | 2 |
| Финансовые вложения | | | |
| Предоставленные займы | | | |
| ООО «Теплосервис» | 16 195 | 21 162 | 27 887 |
| ООО «Лотошинский спиртовой завод» | 45 260 | 37 260 | 32 958 |
| ООО Управляющая компания «Волоколамский текстиль» | 8 523 | 8 523 | 5 413 |
| ООО «ВИТАДИН» | 44 | 44 | 44 |
| ООО «Академия конного спорта» | 1 084 | 1 084 | 1 074 |
| ООО «ТЖЭК» | 3 968 | 3 968 | 3 968 |
| ООО ЧОП «Вымпел» | 90 | 90 | 90 |
| ООО «Энергосбытовая компания» | - | 580 | 580 |
| Приобретенные права требования | | | |
| ООО «Теплосервис» | 404 | 404 | 404 |
| ООО «Лотошинский спиртовой завод» | 4 348 | 4 348 | 4 348 |
| ООО «Академия конного спорта» | 7 305 | 7 305 | 7 305 |
| ООО «ТЖЭК» | 1 449 | 1 449 | 1 449 |
| ООО Фирма «АГРОБЭСТ» | 15 703 | 16 963 | 16 963 |
| Вложения в уставные капиталы организаций | | | |
| ООО «Теплосервис» | 1 757 | 1 757 | 1 757 |
| ООО «Лотошинский спиртовой завод» | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| ООО "Фирма "Завидовская водка" | 50 009 | 50 009 | 50 009 |
| ООО "ВитаДин" | 10 073 | 10 073 | 10 073 |
| Кредиторская задолженность | | | |
| ИП Лютенко Г.Н. | - | - | - |

Сделок с иными связанными сторонами в 2023 году не было.

4.3. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2023 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

4.4. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2023 году не получало

4.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

4.6. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или раскрытия информации о них, отсутствуют.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

4.7. Условные факты хозяйственной деятельности

На 31.12.2023г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные Обществом гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не является участником арбитражных дел в качестве истца или ответчика.

4.8. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2023 году не выявлено.

4.9. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

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

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Московской области, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Генеральный директор

А.А. Ушаков

Главный бухгалтер

Т.М. Куцева

25.03.2024г.



2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 82 055 | (61 096) | 17 311 | (278) | 278 | (2 030) | - | - | - | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | 5210 | за 2022г. | 81 013 | (58 309) | 1 100 | (58) | 58 | (2 845) | - | - | - | 99 088 | (62 848) |
| Здания | 5201 | за 2023г. | 60 633 | (45 159) | 13 778 | - | - | (1 069) | - | - | - | 82 055 | (61 096) |
| | 5211 | за 2022г. | 60 633 | (44 077) | - | - | - | (1 082) | - | - | - | 74 411 | (46 228) |
| Земельные участки | 5202 | за 2023г. | 1 632 | - | 1 475 | - | - | - | - | - | - | 60 633 | (45 159) |
| | 5212 | за 2022г. | 1 632 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 107 | - |
| Сооружения | 5203 | за 2023г. | 8 758 | (6 638) | - | (11) | 11 | (400) | - | - | - | 1 632 | - |
| | 5213 | за 2022г. | 8 758 | (6 198) | - | - | - | (440) | - | - | - | 8 747 | (7 027) |
| Транспортные средства | 5204 | за 2023г. | 4 259 | (4 157) | 420 | - | - | (143) | - | - | - | 8 758 | (6 638) |
| | 5214 | за 2022г. | 4 259 | (3 449) | - | - | - | (708) | - | - | - | 4 679 | (4 300) |
| Офисное оборудование | 5205 | за 2023г. | 446 | (296) | - | (96) | 96 | (51) | - | - | - | 4 259 | (4 157) |
| | 5215 | за 2022г. | 446 | (241) | - | - | - | (55) | - | - | - | 350 | (251) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5206 | за 2023г. | 1 151 | (904) | 1 184 | (171) | 171 | (175) | - | - | - | 446 | (296) |
| | 5216 | за 2022г. | 1 151 | (751) | - | - | - | (153) | - | - | - | 2 164 | (908) |
| Другие виды основных средств | 5207 | за 2023г. | 4 921 | (3 736) | 454 | - | - | (177) | - | - | - | 1 151 | (904) |
| | 5217 | за 2022г. | 3 879 | (3 410) | 1 100 | (58) | 58 | (384) | - | - | - | 5 375 | (3 913) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5208 | за 2023г. | 255 | (206) | - | - | - | (15) | - | - | - | 4 921 | (3 736) |
| | 5218 | за 2022г. | 255 | (183) | - | - | - | (23) | - | - | - | 255 | (221) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 255 | (206) |
| | 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 | | | принято к учёту в качестве основных средств или увеличена стоимость | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | - | 17 311 | - | | (17 311) | - |
| | 5250 | за 2022г. | 188 | 1 100 | (188) | | 1 100 | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (КТП-4) | 5241 | за 2023г. | - | 176 | - | | (176) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (КТП-4) | 5242 | за 2023г. | - | 176 | - | | (176) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (КТП-5) | 5243 | за 2023г. | - | 176 | - | | (176) | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (КТП-5) | 5244 | за 2023г. | - | 177 | - | | (176) | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (ТП-6) | 5245 | за 2023г. | - | 66 | - | | (66) | - |
| | 5255 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Комплектная трансформаторная подстанция КТП-10/04 (ТП-6) | 5246 | за 2023г. | - | 66 | - | | (66) | - |
| | 5256 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Трансформатор силовой 560квт (ТП-1) | 5247 | за 2023г. | - | 45 | - | | (45) | - |
| | 5257 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Трансформатор силовой ТМ-630 квт. 10/0,4 (ТП-1) | 5248 | за 2023г. | - | 162 | - | | (162) | - |
| | 5258 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Трансформатор силовой ТМ-630 квт. 10/0,4 (ТП-2) | 5249 | за 2023г. | - | 141 | - | | (141) | - |
| | 5259 | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Внутриплощадные кабельные сети протяженностью 4860 м | | за 2023г. | - | 310 | - | | (310) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Воздушная линия 0,4 кВ протяженностью 1900 м | | за 2023г. | - | 143 | - | | (143) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Автомобиль Ford Форд "Фокус" VIN X9FMXXEEMBJ20936 | | за 2023г. | - | 420 | - | | (420) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Склад-модуль | | за 2023г. | - | 13 778 | - | | (13 778) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Земельный участок кад № 50:02:0030202:246 пл. 3160 кв. м. | | за 2023г. | - | 1 475 | - | | (1 475) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Система АПС (пакетный корпус) | | за 2023г. | - | - | - | | - | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| Грузовой подъёмник серии ПГ-Ш на 2 уровня остановки грузоподъёмность 2000 кг | | за 2023г. | 188 | - | 188 | | - | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 100 | - | | 1 100 | - |

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 | 17 311 | 1 100 |
| в том числе: | | | |
| сооружения | 5261 | - | - |
| Другие виды основных средств | 5262 | - | 1 100 |
| Здания | 5263 | 13 778 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5264 | 1 184 | - |
| Земельные участки | 5265 | 1 475 | - |
| Транспортные средства | 5266 | 420 | - |
| Другие виды основных средств | 5267 | 454 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | 278 | 58 |
| в том числе: | | | |
| Сооружения | 5271 | 11 | - |
| Офисное оборудование | 5272 | 96 | - |
| Другие виды основных средств | 5273 | - | 58 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5274 | 171 | - |

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 | 63 831 | 64 643 | 57 687 |
| 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 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 15 155 | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | 16 995 | 15 780 | 21 694 |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 3 107 | 1 632 | 1 632 |
| Земельные участки | 5288 | 3 107 | 1 632 | 1 632 |



Ушаков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 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 | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | 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. | 71 839 | (71 839) | - | - | - | - | - | 71 839 | (71 839) |
| | 5311 | за 2022г. | 71 839 | (71 839) | - | - | - | - | - | 71 839 | (71 839) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5305 | за 2023г. | 112 434 | (64 517) | 14 500 | (22 561) | 1 840 | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | 102 483 | (55 079) | 16 676 | (6 725) | (9 438) | - | - | 104 373 | (62 677) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Предоставленные займы | 5306 | за 2023г. | 81 965 | (34 452) | 14 500 | (21 301) | 580 | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | 72 014 | (34 385) | 16 676 | (6 725) | (67) | - | - | 75 164 | (33 872) |
| | 5307 | за 2023г. | 30 469 | (30 065) | - | (1 260) | 1 260 | - | - | 81 965 | (34 452) |
| | 5317 | за 2022г. | 30 469 | (20 694) | - | - | (9 371) | - | - | 29 209 | (28 805) |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 184 273 | (136 356) | 14 500 | (22 561) | 1 840 | - | - | 176 212 | (134 516) |
| | 5310 | за 2022г. | 174 322 | (126 918) | 16 676 | (6 725) | (9 438) | - | - | 184 273 | (136 356) |

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |



Ушаков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 | - | - | - |
| | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель Сушаков Алексей Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 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 | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|--------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | погашение | выбыло | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5510 | за 2023г. | 8 363 | (1 500) | 94 992 | - | (95 809) | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5530 | за 2022г. | 9 852 | (1 885) | 70 142 | - | (71 637) | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5511 | за 2023г. | 3 883 | (1 500) | 73 977 | - | (76 053) | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 2022г. | 5 012 | (1 885) | 67 358 | - | (68 487) | - | - | - | - | - | - |
| | 5512 | за 2023г. | 84 | - | 1 431 | - | (1 474) | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5532 | за 2022г. | 953 | - | 996 | - | (1 865) | - | - | - | - | - | - |
| | 5513 | за 2023г. | 4 396 | - | 19 584 | - | (18 282) | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5533 | за 2022г. | 3 850 | - | 1 596 | - | (1 050) | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5534 | за 2022г. | 14 | - | - | - | (14) | - | - | - | X | X | - |
| | 5515 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Расчеты по социальному страхованию | 5535 | за 2022г. | 13 | - | 192 | - | (205) | - | - | - | X | X | - |
| | 5516 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5536 | за 2022г. | 10 | - | - | - | (10) | - | - | - | X | X | - |
| | 5500 | за 2023г. | 8 363 | (1 500) | 94 992 | - | (95 809) | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5520 | за 2022г. | 9 852 | (1 885) | 70 142 | - | (71 631) | - | - | X | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | |

| Ф.З. 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 | |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - |
| | 5543 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5544 | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

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 **Ушаков Алексей Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 3 704 | 2 741 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 14 034 | 12 259 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3 177 | 2 794 |
| Амортизация | 5640 | 2 029 | 2 845 |
| Прочие затраты | 5650 | 40 303 | 30 681 |
| Итого по элементам | 5660 | 63 247 | 51 320 |
| 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 | 63 247 | 51 320 |

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



Ушаков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 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 | 366 | 271 | (336) | - | 301 |



Ушаков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 марта 2024 г.