

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2023 год

В Пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственность «АВТОМИР»
Краткое наименование	ООО «АВТОМИР»
ИНН/КПП	6732116773/673201001
Вид(ы) деятельности	45.31
ОКПО	25811260
Местонахождение	214012, Смоленская обл, Смоленск г, улица Кашена, дом № 1, помещение 717
Дата государственной регистрации	09.12.2015

1.1.1 Филиалы и представительства

Филиалов и представительств, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет

1.2. Численность работающих

Наименование	Среднесписочная численность работающих За 2023 г.	Среднесписочная численность работающих За 2022 г.
В целом по организации	28 чел	13 чел
АУП	1	1
ИТР	27	12
Производственные рабочие	-	-
Вспомогательные рабочие	-	-

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Состав
Общее собрание участников	Шепшук Сергей Алексеевич
Исполнительный орган	Шепшук Дмитрий Алексеевич

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Основные элементы учетной политики Общества на 2023 год

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и

физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

Основные элементы (существенные способы):

- Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием рабочего Плана счетов;

- Отчётным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. Основание: часть 3 статьи 14 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и пункт 49 ПБУ 4/99;

- В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации, утвержденные постановлением Госкомстата России от 11 ноября 1999 г. № 100. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;

- Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;

- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации и для управленческих нужд. При

этом соблюдаются условия: объект предназначен для использования в течение длительного времени (свыше 12 месяцев); организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 20 000 руб. Основание: пункты 3 – 5 ПБУ 6/01;

- Сроки полезного использования основных средств определяются согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Основание: пункт 20 ПБУ 6/01, абзац 2 пункта 1 постановления Правительства РФ от 1.01.2002 г. № 1;

- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01;

- Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материальных запасов. Основание: пункт 3 ПБУ 5/01;

- Аналитический учет материалов осуществляется на основании оборотных ведомостей.

Основание: пункты 136 и 137 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н;

- При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по средней себестоимости. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01;

- Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом. Основание: пункты 24 и 26 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26 декабря 2002 г. № 135н;

- Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет (за исключением сумм, выданных в связи с командировкой), – 30 календарных дней. По возвращении из командировки сотрудник обязан представить авансовый отчет об израсходованных суммах в течение трех рабочих дней. Основание: пункт 26 постановления Правительства РФ от 13 октября 2008 г. № 74;

2. Информация о связанных сторонах

2.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Наименование организации	Характер взаимоотношений
ООО «Таргет Авто»	Купля продажа товара

2.2.1. Виды операций между группами связанных сторон. Все показатели приводим за два года.

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида с НДС в тыс. руб.	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Таргет авто ООО	Купля продажа товара	2 900 440	199 839	3 602	-	-

2.2.2. Все показатели приводим за два года.

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

- по обеспечениям, выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций:

Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено	Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

по обеспечениям, полученным в форме поручительства третьим лицам:

Характер обязательства	Организации поручители	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено	Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

2.3. Бенефициарный владелец: Шепшук Сергей Алексеевич ИНН 673212114207

2.4. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Основной управленческий персонал - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества

Показатели	2023 г. .	2022 г. .
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12	497	396

месяцев после отчетной даты):		
Оплата труда за отчетный период	497	396
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	252	172
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	-	-
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания	-	-
Оплата организацией коммунальных услуг	-	-
И т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного фонда), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсии	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены	-	-

3. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты – событие между 31.12. и днем подписания отчетности.

В соответствии с пунктом 7 ПБУ 7/98 последствия события, которое свершилось после отчетной даты, должны быть отражены в бухгалтерской отчетности одним из двух способов:

- 1) уточнение данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации. То есть уточнение данных осуществляется путем отражения последствий события на счетах бухгалтерского учета в отчетном периоде заключительными оборотами этого периода;
- 2) раскрытие соответствующей информации в пояснительной записке к бухгалтерскому балансу. Отметим, что действующими правилами бухгалтерского учета в других формах отчетности возможность раскрытия информации не предусмотрена.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

4.1. Оценочные обязательства

	Резерв на оплату отпусков	Резерв по сомнительным долгам
Характер обязательства	Краткосрочное обязательство	Краткосрочное обязательство
Ожидаемый срок исполнения	В течение 2023 года	В течение 2022 года
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-
Величина на начало отчетного периода	-	-
Величина на конец отчетного периода	-	-
Сумма, признанная в отчетном периоде	-	-
Сумма, использования в отчетном периоде	-	-
Сумма, признанная кредиторской задолженностью	-	-
Сумма, списанная в связи с её избыточностью или прекращением условий признания	-	-
Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости	-	-
Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-	-

4.2. Условные обязательства. Все показатели приводим за два года.

	Условное обязательство 1	Условное обязательство 2	Условное обязательство 3
Характер обязательства	-	-	-
Неопределенности в отношении срока исполнения и/или величины обязательства	-	-	-
Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению	-	-	-
Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	-	-	-

4.3. Условные активы Все показатели приводим за два года.

	Условный актив 1	Условный актив 2	Условный актив 3
Характер актива	-	-	-
Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного актива, если они поддаются определению	-	-	-

5. Расчеты по налогу на прибыль Все показатели приводим за два года.

5.1. Условный доход (расход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
134 880	20%	26 976

5.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Нет

5.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Нет

6. Информация о начисленных налогах, сборах и страховых взносах за отчетный период (руб.)

Наименование	За 2023 год	За 2022 г.
НДФЛ	742	532
Пенсионное и социальное страхование	1 735	1 882
НДС	604 542	523 188
Транспортный налог	68	54
Прибыль	26 976	30 055

7. Раскрытие основных элементов бухгалтерской отчетности

7.1. Внеоборотные активы

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		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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.	294	(122)	-	-	-	(21)	-	-	-	294	(143)
	5110	за 2022г.	294	(101)	-	-	-	(21)	-	-	-	294	(122)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	294	(122)	-	-	-	(21)	-	-	-	294	(143)
	5111	за 2022г.	294	(101)	-	-	-	(21)	-	-	-	294	(122)
2. Основные средства													
2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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.	34 273	(18 949)	3 814	-	-	(4 534)	-	-	-	38 087	(23 483)
	5210	за 2022г.	31 294	(13 885)	6 064	(3 085)	2 847	(7 911)	-	-	-	34 273	(18 949)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	-	-	3 528	-	-	-	-	-	-	3 528	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	303	(125)	286	-	-	(118)	-	-	-	589	(243)
	5212	за 2022г.	203	(27)	100	-	-	(98)	-	-	-	303	(125)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	32 853	(18 808)	-	-	-	(4 140)	-	-	-	32 853	(22 948)
	5213	за 2022г.	31 074	(13 842)	4 864	(3 085)	2 847	(7 813)	-	-	-	32 853	(18 808)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	1 101	-	-	-	-	(275)	-	-	-	1 101	(275)
	5214	за 2022г.	-	-	1 101	-	-	-	-	-	-	1 101	-
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	16	(16)	-	-	-	-	-	-	-	16	(16)
	5215	за 2022г.	16	(16)	-	-	-	-	-	-	-	16	(16)
Учено 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 в или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	7 341	(3 528)	(3 814)	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	6 064	-	(6 064)	-
Стеллажи	5241	за 2023г.	-	3 528	-	(3 528)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка ОС 1,5*85*2700 С	5242	за 2023г.	-	500	500	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *1.2 L988 B187	5243	за 2023г.	-	10	10	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *1.2 L988 B226	5244	за 2023г.	-	128	128	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *1.2 L940 B187	5245	за 2023г.	-	31	31	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *1.2 L940 B226	5246	за 2023г.	-	386	386	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *0.6 L490 B187	5247	за 2023г.	-	2	2	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40 *0.6 L490 B226	5248	за 2023г.	-	20	20	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама 6100*800 (20*2,0)	5249	за 2023г.	-	114	114	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама 6100*600 (20*2,0)		за 2023г.	-	125	125	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рама 5800*800 (20*2,0)		за 2023г.	-	14	14	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Выравнивающая пластина под опору Вн. 50 S=2.0		за 2023г.	-	5	5	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Выравнивающая пластина под опору Вн. 50 S=1.0		за 2023г.	-	1	1	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка CN 1.5*85*2700 С		за 2023г.	-	714	714	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка CN 1.5*85*1000 С		за 2023г.	-	60	60	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка CN 1.5*100*2700 С		за 2023г.	-	159	159	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Балка ОС 1,5*85*1000 С		за 2023г.	-	20	20	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Фиксатор		за 2023г.	-	3	3	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Траверса ОС 1,5*85*1002 с гуськами		за 2023г.	-	1	1	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40*0.6 L 488 B 187		за 2023г.	-	19	19	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40*0.6 L 488 B 226		за 2023г.	-	120	120	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40*0.6 L 688 B 187		за 2023г.	-	18	18	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка SP40*0.6 L 688 B 226		за 2023г.	-	164	164	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница сварная h= 2308 (45°)		за 2023г.	-	52	52	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Лестница сварная h= 2250 (45°)		за 2023г.	-	51	51	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Калитка 1000*1100 Н 550		за 2023г.	-	11	11	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Перила боковые L 1078		за 2023г.	-	5	5	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Уголок 150 * 80 * 1.5 2450		за 2023г.	-	23	23	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Саморез 4,2 * 19		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Заглушка на стойку 80*75		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Половица мезонина перфорированная В 250 2,0 5800		за 2023г.	-	624	624	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Половица мезонина перфорированная В 250 2,0 2400		за 2023г.	-	80	80	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Уголок крепления настила мезонина		за 2023г.	-	15	15	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вставка 994 84		за 2023г.	-	24	24	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вставка 650 84		за 2023г.	-	13	13	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вставка 450 84		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вставка 994 40		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вставка в половицу 225 торцевая		за 2023г.	-	1	1	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Анкер клиновой М12*120		за 2023г.	-	5	5	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
КУОСБРА ECOSYS M3655dn/A МФУ лазерное черно-белое		за 2023г.	-	138	-	(138)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
КУОСБРА ECOSYS M3645dn/A МФУ лазерное черно-белое		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ивеко М 134 МО 67_FE		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 864	-	(4 864)	-
Настенный кондиционер Funai RA-CI-SM25HPD03		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	100	-	(100)	-
Система освещения		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 101	-	(1 101)	-

7.2. Оборотные активы

4. Запасы													
4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2023г.	112 799	-	112 799	3 195 155	-289838318	-	-	X	409 571	-	409 571
	5420	за 2022г.	18 721	-	18 721	2 645 790	-2551711125	-	-	X	112 799	-	112 799
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	183	-	183	9 116	(8 967)	-	-	8 479	332	-	332
	5421	за 2022г.	28	-	28	8 219	(8 064)	-	-	7 912	183	-	183
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	112 325	-	112 325	2 977 273	-2682119504	-	-	444	407 479	-	407 479
	5423	за 2022г.	18 580	-	18 580	2 432 440	(2 338 695)	-	-	(2 069)	112 325	-	112 325
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	274	(274)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	292	-	292	208 492	(207 024)	-	-	-	1 760	-	1 760
	5426	за 2022г.	113	-	113	205 131	(204 952)	-	-	-	292	-	292
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.3. Собственный капитал

7.3.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 20 000 рублей.

По состоянию на 31 декабря 2023 года, уставный капитал Общества полностью оплачен.

7.4. Обязательства

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прчитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
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.	148 753	-	94 246	-	(56 396)	-	-	-	-	2 325	188 928
	5530	за 2022г.	62 974	-	107 434	-	(22 648)	-	-	-	993	-	148 753
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	107 103	-	24 032	-	(35 052)	-	-	-	-	-	96 083
	5531	за 2022г.	53 782	-	66 748	-	(13 427)	-	-	-	-	-	107 103
Авансы выданные	5512	за 2023г.	41 339	-	70 095	-	(21 305)	-	-	-	-	-	90 129
	5532	за 2022г.	5 532	-	40 586	-	(4 779)	-	-	-	-	-	41 339
Прочая	5513	за 2023г.	311	-	119	-	(38)	-	-	-	-	2 325	2 717
	5533	за 2022г.	3 660	-	100	-	(4 442)	-	-	-	993	-	311
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2023г.	148 753	-	94 246	-	(56 396)	-	-	X	-	2 325	188 928
	5520	за 2022г.	62 974	-	107 434	-	(22 648)	-	-	X	-	993	148 753

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредитную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	прчитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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.	5 584	-	-	-	-	(5 584)	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	19 616	-	1 933	-	(15 966)	-	-	-	-	5 584	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	257 022	457 786	-	(181 060)	-	-	-	-	-	2 325	
	5580	за 2022г.	177 709	275 407	2 759	(199 846)	-	-	-	993	-	257 022	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	25 280	263 724	-	(19 466)	-	-	-	-	-	269 537	
	5581	за 2022г.	9 511	24 113	173	(8 517)	-	-	-	-	-	25 280	
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 644	31 712	-	(1 503)	-	-	-	-	-	42 852	
	5582	за 2022г.	22 875	696	-	(10 928)	-	-	-	-	-	12 644	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	86 340	48 027	-	(3 518)	-	-	-	-	-	2 325	
	5583	за 2022г.	84 849	498	-	-	-	-	-	993	-	133 174	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86 340	
	5584	за 2022г.	59 805	117 648	2 586	(180 039)	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	74 125	-	(24 125)	-	-	-	-	-	50 000	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	132 759	40 199	-	(132 448)	-	-	-	-	-	40 510	
	5586	за 2022г.	670	132 451	-	(362)	-	-	-	-	-	132 759	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	257 022	457 786	-	(181 060)	-	-	X	-	-	2 325	
	5570	за 2022г.	177 709	275 407	2 759	(199 846)	-	-	X	993	-	257 022	

7.5. Доходы и расходы.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*				
Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.	
Материальные затраты	5610	8 809	7 993	
Расходы на оплату труда	5620	5 710	163 697	
Отчисления на социальные нужды	5630	1 735	1 882	
Амортизация	5640	4 554	8 647	
Прочие затраты	5650	187 684	22 913	
Итого по элементам	5660	208 492	205 132	
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(296 622)	(93 924)	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(88 130)	111 208	

8. Прекращаемая деятельность, реорганизация, совместная деятельность

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности

9. Информация о рисках

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства: Общество оценивает правовые риски, связанные с изменением положений и налогового законодательства, как несущественные. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с налоговыми органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию

- изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют

-изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют, в соответствии с действующим законодательством РФ основная деятельность общества не является лицензируемой, в настоящее время общество не принимает участия в судебных разбирательствах.

- Отраслевые риски: _Существенное значение не имеют.

-Финансовые риски: _Общество не связано напрямую с финансовыми рынками, в связи с чем, риск прямых инвестиций в этой области отсутствует.

10. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5801	-	-	-

ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1			
Прочее	5803	-	-	-
Выданные – всего	5810	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
Прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

11. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2023 год	За 2022 год
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	-	-
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905	-	-
в том числе:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВОЧНО: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 год	5910	-	-	-	-
	за 2019 год	5920	-	-	-	-

12.Непрерывность деятельности.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

Финансовая отчетность по состоянию на 31.12.2023 г. составлена на основе непрерывности деятельности.