

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	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.5. 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.	-	-	-	-	-



Исполнительный директор \_\_\_\_\_ (подпись)  
Бесков Сергей Анатольевич \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

## 2. Основные средства

[illegible]

## 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.	-	136 746	(2)	(128 783)	-
	5250	за 2022г.	-	874	-	(874)	-
в том числе:							
Офисное помещение 64 кв2 (офис 532)	5241	за 2023г.	-	85	-	85	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA OPTIMA (XWEGW413BJ0005867)	5242	за 2023г.	-	123	-	123	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 64 кв2 (офис 532) (2023)	5243	за 2023г.	-	448	-	448	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (Аренда асфальтированной площадки 810 кв.м. 2023)	5244	за 2023г.	-	785	-	785	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда площади 184,1 кв.м. Всеволожский пр. 117)	5245	за 2023г.	-	852	-	852	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (часть земельного участка 300кв.м. Всеволожский пр. 117)	5246	за 2023г.	-	264	-	264	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда ЦЕХ. Всеволожский пр. 117)	5247	за 2023г.	-	90 050	-	82 088	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда оборудования) 47/У-2023	5248	за 2023г.	-	20 088	-	20 088	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль FUSO B857HE178	5249	за 2023г.	-	1	1	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU E356PH198		за 2023г.	-	2 334	-	2 334	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Ниссан Альмера		за 2023г.	-	418	-	418	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU E505PM198		за 2023г.	-	2 334	-	2 334	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU E367PM198		за 2023г.	-	2 334	-	2 334	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU K611CY198		за 2023г.	-	3 543	-	3 543	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU K702XH198		за 2023г.	-	3 543	-	3 543	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ISUZU E447PM198		за 2023г.	-	2 334	-	2 334	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Лада Приора		за 2023г.	-	1	1	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Kia Оптима		за 2023г.	-	1 501	-	1 501	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Автопогрузчик YALE GLP25MX			за 2022г.	-	-	1 333	-	-	1 333	-	-
			за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гейзер RO Zx4040 20302 (ССПБ)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	58	-	-	58	-	-
Здание модульное бх2.4х4.8 ЛДСП			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	167	-	-	167	-	-
Компрессор S40-2 (2023)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	292	-	-	292	-	-
Компрессор винтовой Remeza BK 60P 8BC			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	417	-	-	417	-	-
Компрессор ДЭН-18Ш (10атм.)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	42	-	-	42	-	-
Маркиратор SATO CL4NX Plus 203			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Маркиратор VJ1520 с насосом			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	292	-	-	292	-	-
Маркиратор Willett 430-1			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Маркиратор Willett 430-2			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Маркиратор с насосом VJ1520			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	292	-	-	292	-	-
Машина поломочная Portotecnica 45B			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Машина поломочная TENNANT-T3			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Микрохолодильник контактный мобильный МХМК-2.2П (-50С)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	67	-	-	67	-	-
Осушитель рефрижераторный AR0770			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Пресс ПТП 12 МУ (2012)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-
Принтер каплепеструнный Videojet 1210 (БУ)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	208	-	-	208	-	-
Сервер сборный			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	125	-	-	125	-	-
Система видеонаблюдения			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	250	-	-	250	-	-
Машина поломочная Tennant T3 (REF)			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	125	-	-	125	-	-
Сервер DELL INTEL XEON			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	125	-	-	125	-	-
Автомобиль FUSO B857HE 178			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	1 250	-	-	1 250	-	-
Автомобиль Лада Приора			за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2023г.	-	-	83	-	-	83	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 367	1 367
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Бесков Сергей

Анатолиевич

(расшифровка подписи)

ОТДЕЛ ОБЩЕСТВЕННЫХ ОТНОШЕНИЙ

ИДЕНТИФИКАЦИОННЫЙ КОД 1076473000527

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СТАСОЮ»

г. Санкт-Петербург

14 февраля 2024 г.





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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Исполнительный директор  
Бесков Сергей  
Анатолевич  
(расшифровка подписи)

14 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 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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	23 117	(1 322)	20 958	-	(29 145)	(2)	831	-	16 491	-	31 419 (491)
	5530	за 2022г.	30 204	(3 110)	11 143	-	(18 214)	(16)	1 788	-	-	-	23 117 (1 322)
	5511	за 2023г.	13 912	(1 062)	8 718	-	(5 888)	-	571	-	-	-	16 740 (491)
	5531	за 2022г.	24 672	(2 850)	7 220	-	(17 980)	-	1 788	-	-	-	13 912 (1 062)
	5512	за 2023г.	174	-	2 463	-	(158)	-	-	-	-	-	2 479 -
	5532	за 2022г.	234	-	174	-	(234)	-	-	-	-	-	174 -
	5513	за 2023г.	9 031	(260)	9 777	-	(23 099)	-	260	-	16 491	-	12 200 -
	5533	за 2022г.	5 298	(260)	3 749	-	-	(16)	-	-	X	X	9 031 (260)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	- -
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	- -
Итого	5500	за 2023г.	23 117	(1 322)	20 958	-	(29 145)	(2)	831	X	16 491	-	31 419 (491)
	5520	за 2022г.	30 204	(3 110)	11 143	-	(18 214)	(16)	1 788	X	-	-	23 117 (1 322)

## 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	491	-	1 322	-	3 110	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	491	-	1 322	-	3 110	-
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.	3 992	97 461	-	-	(24 280)	-	-	-	77 173
	5571	за 2022г.	4 012	-	-	-	(20)	-	-	-	3 992
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	3 992	-	-	-	(20)	-	-	-	3 972
	5573	за 2022г.	4 012	-	-	-	(20)	-	-	-	3 992
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	97 461	-	-	(24 260)	-	X	X	73 201
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	149 878	225 011	2 494	-	(188 442)	(16)	16 491	-	205 416
	5580	за 2022г.	180 568	18 376	5	-	(49 011)	(60)	-	-	149 878
	5561	за 2023г.	125 847	32 590	-	-	(16 914)	-	-	-	141 523
	5581	за 2022г.	164 411	1 092	-	-	(39 656)	-	-	-	125 847
	5562	за 2023г.	23 343	27 832	-	-	(14 403)	(16)	-	-	36 756
	5582	за 2022г.	15 702	16 970	-	-	(9 269)	(60)	-	-	23 343
	5563	за 2023г.	125	2 994	-	-	(125)	-	16 491	-	19 485
	5583	за 2022г.	138	(5)	5	-	(13)	-	-	-	125
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2023г.	-	120 000	2 494	-	(122 494)	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	405	3 357	-	-	(7)	-	-	-	3 755
	5586	за 2022г.	317	161	-	-	(73)	-	-	-	405
	5567	за 2023г.	158	38 238	-	-	(34 499)	-	X	X	3 897
	5587	за 2022г.	-	158	-	-	-	-	X	X	158
	5550	за 2023г.	153 870	322 472	2 494	-	(212 722)	(16)	16 491	-	282 589
	5570	за 2022г.	184 580	18 376	5	-	(49 031)	(60)	X	-	153 870



6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	482 430	677
Расходы на оплату труда	5620	78 429	5 969
Отчисления на социальные нужды	5630	24 463	1 798
Амортизация	5640	36 498	142
Прочие затраты	5650	57 085	18 949
Итого по элементам	5660	678 905	27 535
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	305 839	1 154 988
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	984 744	1 182 523

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	682	43 315	(1 642)	-	42 355
в том числе:						
Оценочные обязательства - резерв отпуска	5701	682	5 268	(1 642)	-	4 308
Оценочные обязательства - вознаграждение	5702	-	38 047	-	-	38 047

Исполнительный директор

Бесков Сергей Анатольевич

(подпись)

Бесков Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

Секретарь



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	11 625 840	-	-
Договор поручительства Ларга Гласс Раменское №ДП07_380B000НС от 20.11.2023	5811	11 625 840	-	-




Исполнительный директор **Бесков Сергей Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Исполнительный директор



Бесков Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.



ООО «СтиС - СПб»

Общество с ограниченной ответственностью «СтиС-СПб»  
ООО «СтиС-СПб»  
ИНН 7806439371 КПП 780601001  
ОКПО 67499380 ОГРН 1107847300527 ОКАТО 40278565000  
Юридический адрес: 195027, Санкт-Петербург г, Магнитогорская ул, дом № 23, корпус 1, литер А, помещение 11Н, этаж 5, офис 532  
Почтовый адрес: 195027, Санкт-Петербург г, Магнитогорская ул, дом № 23, корпус 1, литер А, помещение 11Н, этаж 5, офис 532

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
«ООО «СтиС-СПб» за 2023 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности «Общество с ограниченной ответственностью «СтиС-СПб» (далее – «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

**I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СтиС-СПб»  
Сокращенное наименование Общества: ООО «СтиС-СПб»

Адрес места нахождения Общества: Место нахождения: 195027, Санкт-Петербург г, Магнитогорская ул., дом 23, корпус ЛИТ 1/А, пом. /эт/оф 11Н/5/532

ИНН: 7806439371 ОГРН: 1107847300527  
ОКПО: 67499380

Общество с ограниченной ответственностью «СтиС-СПб» (далее Общество) учреждено 10 сентября 2010г. с внесением записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1107847300527, свидетельство Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 10 сентября 2010 г.

Изменения и дополнения в устав Общества в 2023 году не вносились.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: Обособленное подразделение ООО "СтиС-СПб"

ИНН 7806439371 КПП 470345001

Фактический адрес обособленного подразделения:

188640, Ленинградская область, Всеволожский р-н, Всеволожск г, Всеволожский пр-кт, дом № 117, корпус 1

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

	Участник	Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли (тыс., руб.)
1	ООО «Группа компаний «СтиС»	100%	10

Аудитор Общества: ООО «ЭЛКОД-АУДИТ».

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 109.

**Основные виды деятельности Общества в 2023 году:** 46.73.5 Торговля оптовая листовым стеклом.

**Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:** нет.

#### **Органы управления и контроля ООО «СтиС-СПб»**

В соответствии с Уставом для обеспечения функционирования Общества созданы органы управления и контроля. Ревизионная комиссия не избиралась.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется управляющей компанией - ООО «Группа компаний «СтиС», в лице генерального директора Ляшко Алексея Валериевича на основании договора о передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации б/н от 04.04.2013 г.

Главный бухгалтером назначена Загоровская Ольга Аркадьевна на основании приказа № 0800-010009 от 10.06.2023г.

В 2023 году право представления интересов Общества предоставлено:

- представителю Журавлеву Максиму Станиславовичу на основании доверенности б/н от 27.08.2022г., с 02.08.2021г., 28.07.2022г.,
- представителю Бескову Сергею Анатольевичу на основании доверенности б/н от 30.05.2023г.

## **II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ**

### **2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)**

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2023 г. были выделены следующие связанные стороны:

Наименование организации	Основание отнесение к связанным сторонам
ООО «Группа компаний «СтиС»	Учредитель Общества, 100% доля участия - Учредитель ООО «Группа компаний «СтиС»: Учредителями ООО «Группа компаний «СтиС» являются: - Частная компания с ограниченной ответственностью ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ФСК СТИС" 85%; - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛАРТА ГЛАСС РАМЕНСКОЕ"-15 %;
ООО «СтиС-Владимир»	Учредитель ООО «СтиС-Владимир» - ООО «Группа компаний «СтиС», 100% доля участия
ООО «СтиС-Саратов»	Учредитель ООО «СтиС-Саратов» - ООО «Группа компаний «СтиС», 100% доля участия
ООО «СтиС-Серпухов»	Учредитель ООО «СтиС-Серпухов» - ООО «Группа компаний «СтиС», 100% доля участия
ООО «СтиС-Набережные Челны»	Учредитель ООО «СтиС- Набережные Челны» - ООО «Группа компаний «СтиС», 82% доля участия
ООО «СтиС-СПб»	Учредитель ООО «СтиС- СПб» - ООО «Группа компаний «СтиС», 100% доля участия
Воронин Владимир Александрович ИНН770765016216	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

**Конечным бенефициарным владельцем Общества является: Воронин Владимир Александрович ИНН 770765016216**

## 2.2. Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами представлены в таблицах (тыс. руб.) (без НДС):

Связанная сторона	Вид операции	Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам (тыс. руб.)		Приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон (тыс. руб.)	
		2023 г.	2022 г.	2023 г.	2022 г.
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор б/н о передаче полномочий ЕИО упр. орг. от 09.04.2013г.	-	-	2 088	2 088
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор б/н от 01.06.2021г. (маркетинг)	-	-	347	438
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор коммерческой концессии № 2022.01.11-СПБ от 11.01.2022г.	-	-	15 897	17 221
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор поставки 5/П-2023 от 01.06.2023	-	-	492 629	-
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор поставки №16П от 01.07.2011г.	-	-	-	-
ООО «Группа компаний «СтиС»	Договор аренды оборудования № 47/У-2023 от 14.06.23г.	-	-	23 033	-
ООО «СтиС-Владимир»	Договор поставки товара №01/05/13 от 18.06.2013	-	-	180	-

Связанная сторона	Условия и сроки расчетов	Предоставление займов связанным сторонам		Займы, полученные от связанных сторон	
		2023 г.	2022 г.	2023 г.	2022 г.
ООО «Группа компаний «СтиС»	8%, до 01.06.2024г. (Дог.% займа № б/н от 06.06.2023г.)	-	-	120 000	-

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях, денежными средствами.

Доля выручки, полученной по договорам со связанными организациями, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами в 2023г. отсутствует.

В 2023, 2022 годах безвозмездно получены средства отсутствуют.

Дивиденды за 2022г и 2023г не выплачивались.

Состояние расчетов со связанными сторонами представлено в таблице (тыс. руб.):

Связанная сторона	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.23	31.12.22	31.12.21	31.12.23	31.12.22	31.12.21
<b>Краткосрочная задолженность</b>						
ООО «Группа компаний «СтиС»	-	-	-	68 581	39 634	54 906
ООО «СтиС-Владимир»	-	-	-	-	-	180
ООО «СтиС-Серпухов»	-	-	-	73 906	73 966	78 931
ООО «СтиС-Набережные Челны»	-	-	-	-	2 320	2 340
<b>Долгосрочная задолженность</b>						
ООО «СтиС-Серпухов, ООО»	-	-	-	3 972	3 992	4 012

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами. По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Существенные денежные потоки со связанными сторонами представлены в таблице (тыс. руб.):

Связанная сторона	За 2023 г		За 2022 г	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>				
ООО «Группа компаний «СТИС»	599 025	570 078	21 521	36 793
ООО «СТИС-Серпухов»	-	60	-	4 965
ООО «СТИС-Набережные Челны»	-	0	-	2 320
<i>Денежные потоки от финансовых операций</i>				
ООО «Группа компаний «СТИС»	122 494	122 494	-	-
ООО «СТИС-Серпухов»	-	20	-	-

### **2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу**

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены: генеральный директор, его заместители, иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества.

Затраты Общества по краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу (оплата труда, отпускные и т.п. платежи) в 2023 году составили 5 054 тыс. руб., в 2022 году - 1 622 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Участникам Общества в 2023 г. и в 2022 г. вознаграждение не выплачивалось.

## **III. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА**

### ***Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

### ***Учёт и оценка основных средств***

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. за единицу. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном



Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

#### ***Незавершенные вложения во внеоборотные активы***

Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается обособленно в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Капитальные вложения по их завершении переклассифицируются во внеоборотные активы в тот момент, когда объект готов к эксплуатации и находится в том месте и в том состоянии, в котором организация намерена его использовать.

#### ***Запасы***

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

В составе запасов отражается также себестоимость незавершенного производства и полуфабрикатов. К незавершенному производству относится продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Запасы в форме незавершенного производства и готовой продукции признаются по фактической себестоимости, включающей прямые и косвенные затраты. Косвенные затраты распределяются между видами продукции, работ, услуг пропорционально:

- объему выпущенной продукции,

Объекты незавершенного производства при массовом и серийном производстве и готовая продукция оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных.

Остатки незавершенного производства оцениваются по фактической себестоимости.

Остальные запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) признаются по фактической себестоимости, включающей фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в надлежащее состояние и перемещение в место потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости, определяемой исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Затраты на приобретение (создание) запасов для управленческих нужд признаются в расходах периода, в котором эти затраты понесены.

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

#### ***Резервы под обесценение запасов***

В 2023г. резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции не создан в силу отсутствия оснований для его создания.

#### ***Финансовые вложения***

В 2023г. финансовые вложения отсутствуют.

#### ***Денежные средства и денежные эквиваленты***

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. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

#### ***Дебиторская задолженность***

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создается по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

#### ***Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

#### ***Займы. Расходы по займам.***

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

#### ***Доходы***

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.



К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

Выручка от продажи продукции, товаров и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции, товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом НДС и скидок, предоставленных покупателям.

Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – по продажной стоимости обмениваемого имущества по аналогичным сделкам.

### ***Расходы***

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции, расходы на приобретение товаров, относящиеся к проданным товарам, и расходы, связанные с оказанием услуг, и не включает управленческие расходы.

Управленческие расходы, расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, оплата труда и социальные отчисления работников участка погрузки, расходы на рекламу и другие расходы (включая расходы вспомогательных производств) в части относящейся к сбытовым, логистическим подразделениям и их сотрудникам.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров, в том числе: оплата услуг банка, курсовые разницы, расходы по штрафам.

### ***Учет аренды***

#### ***Учет у арендатора***

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных на дату получения предмета аренды, дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

В случае, когда Общество предполагает выкупить предмет аренды после завершения срока аренды, или право собственности на предмет аренды перейдет к Обществу без выкупа после завершения аренды, срок полезного использования предмета аренды определяется исходя из общей продолжительности использования Обществом данного предмета, превышающей срок аренды.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства».

Арендные объекты основных средств, которые учитываются в качестве операционной аренды, в соответствии с учетной политикой, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

### ***Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы***

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка и способ дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами. Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовом результате.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- по премиям и особым выплатам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска всех работников по состоянию на отчетную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом страховых взносов). Резерв в части расходов по обязательным платежам по страховым взносам по работникам, по которым можно предположить, что их совокупный доход превысит предельную базу для начисления соответствующих платежей начисляется в уменьшенном размере в соответствии со шкалой регрессии страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по премиям и особым выплатам определена на основе ожидаемой премии по результатам работы за год, включая социальные отчисления.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях. Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

### ***Расчеты по налогу на прибыль***

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Способ определения величины текущего налога на прибыль на основании данных бухгалтерского учета.

Налоговая стоимость актива определяется как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разницы между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного года.

В 2023 и 2022 годах применялась ставка налога на прибыль в размере 20%.

#### ***Отражение денежных потоков в Отчете о движении денежных средств***

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде, включены в строку 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

Платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде включаются в состав денежных потоков по финансовой деятельности в строку 4329 «Прочие платежи».

Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам».

#### ***Существенность ошибок***

Существенной считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

### **IV. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

#### ***4.1. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом***

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом в части существенного влияния на финансовое положение и финансовые результаты представлено в таблице:

Редакция УП на 2022 год	Редакция УП на 2023 год
	Ввести дополнительные счетов плане счетов: 69.09 «ЕСН в части, перечисляемой в Федеральный бюджет» для учета страховых взносов, подлежащих уплате по единому тарифу; - 68.90 «Единый налоговый счет» для учета расчетов по налогам и взносам.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, поэтому существенные исправления в учетную политику за 2022 год по сравнению с 2021 годом не вносились.

#### ***4.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный период***

В учетную политику Общества на 2024 год изменения не вносились.

### **V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### ***5.1. Основные средства***

Наличие и движение видов основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе основных средств за 2023 год не было.

Лимит стоимости основных средств: 40 тыс. руб. Суммы фактических затрат на приобретение (создание) основных средств в пределах этого лимита, признанные расходами отчетного периода: 100 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, в учете Общества на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

Информация о балансовой стоимости отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости представлена в таблице (тыс. руб.):

<b>Балансовая стоимость:</b>	<b>на 31.12.2023</b>	<b>на 31.12.2022</b>
инвестиционной недвижимости	-	-
отличных от инвестиционной недвижимости основных средств: в т.ч:	98 992	158
- транспортные средства	19 089	
- машины оборудование	2 006	
- право пользования активом	77 897	158

Основные средства пригодные для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге на балансе по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

<b>Группа основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования (число лет)</b>
Транспортные средства	От 1 года до 5 лет
Машина и оборудование	От 1 года до 5 лет

На 31 декабря 2023 г проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено, необходимость в изменении элементов амортизации отсутствует.

<b>Основные средства</b>	<b>ранее установленные элементы амортизации</b>	<b>новые (измененные) элементы амортизации</b>	<b>причины изменений</b>
Автопогрузчик бензиновый Yale GP25RK	СПИ - 120 мес.	СПИ -144 мес.	Пригодность к дальнейшему использованию

При постановке на учет срок полезного использования Автопогрузчика бензиновый Yale GP25RK был определен неверно - 120 месяцев, в следствие чего пересмотрен срок полезного пользования в сторону увеличения 144 месяца. Излишне начисленная амортизация восстановлена в сумме 284 тыс. руб.

Выбытия основных средств за отчетный период не было.

Признанные в доходах суммы, полученные в качестве возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств или капитальных вложений, отсутствуют.

#### **Информация о переоценке основных средств:**

Переоценка основных средств не проводилась.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются объекты основных средств, полученные по договору аренды, по которым не применен ФСБУ 25/2018 отсутствуют.

#### **5.2. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов отражена в табличных Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в Обществе не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог. Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

По состоянию на 31.12.2023 г. не выявлено признаков обесценения запасов. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

#### **5.3. Дебиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2023 год не произошло.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности:

ООО «ГК КОНТУР» - 21 тыс. руб. (по договору поставки продукции), ООО "СИНДИ" – 469 тыс. руб. (по договору поставки продукции)



Изменение величины резерва по сомнительным долгам отражено в табличном Пояснении 5.1.

Состав прочей дебиторской задолженности в табличном Пояснении 5.1 стр. 5513 представлен в таблице (тыс. руб.):

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Задолженность бюджета по налогам и сборам	12 200	8 772	5 020
Расчеты по претензиям	0	259	278
<b>Итого</b>	<b>12 200</b>	<b>9 031</b>	<b>5 298</b>

#### 5.4. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества представлен в таблице (тыс.руб):

Прочие оборотные активы	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расходы будущих периодов, период списания которых превышает 12 месяцев, в т.ч :	227	37	37
расходы на сертификация продукции	33	-	-
расходы на страхование	147	-	18
расходы на программы	47	37	19
<b>Итого оборотные активы:</b>	<b>227</b>	<b>37</b>	<b>37</b>

#### 5.5. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже в 2023 г. отсутствуют.

#### 5.6. Капитал и резервы

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал составляет 10 тыс. руб. (на 31.12.22 и на 31.12.21 тот же), полностью оплачены на момент формирования отчетности. Уставной капитал является полностью оплаченным всем участникам.

В 2021 - 2023 гг. участникам Общества не начислялись и не выплачивались дивиденды.

#### 5.7. Заемные средства

Информация о задолженности Общества по договорам займа представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование кредитора	Валюта займа	Процентная ставка	Дата погашения по договору	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
ООО «Группа компаний «СтиС»	Руб.	8%	01.06.2024г.	0	0	0
ООО «СтиС-Серпухов» ( % по договору)	Руб.	13%	01.03.2025г.	3 972	3 992	4 012
<b>Итого</b>				<b>3 972</b>	<b>3 992</b>	<b>4 012</b>

Сумма затрат по займам и кредитам представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	2023	2022
Сумма затрат по займам и кредитам всего:	2 494	20
в т.ч. включенная в прочие расходы	2 494	20

Доходов от временного использования средств полученного займа в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива, не было.

#### 5.8. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Прочие кредиторская задолженность	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расчеты по заработной плате с сотрудниками организации	3 730	237	306
Расчеты с ССП по удержанию по исполнительным листам	24	161	1
Расчеты с подотчётными лицами	1	7	10
<b>Итого</b>	<b>3755</b>	<b>405</b>	<b>317</b>

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

Вся краткосрочная и долгосрочная задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

Прочие долгосрочное обязательство на 31.12.2023г. отсутствуют.

#### 5.9. Информация об объектах аренды

##### Учет у арендатора

Общество является арендатором по договору аренды (субаренды):

Наименование объекта	Сведения об аренде	
	Арендодатель	Договор
Офисное помещение 64 кв2 (офис 532) (2023)	Магнитка, ООО	Договор 42/23 от 01.03.2023 (офис)
ППА (Аренда асфальтированной площадки 810 кв.м. 2023)	АГРОТРЕЙД ООО	Договор аренды ДУ 03/06-23 от 08.06.2023 (аренда асф.площадки)
ППА (аренда площади 184,1кв.м. Всеволожский пр. 117)	АГРОТРЕЙД ООО	Договор аренды ДУ 02/06-23 от 01.06.2023 (аренда площади 184,1кв.м. Всеволожский пр. 117)
ППА (часть земельного участка 300кв.м. Всеволожский пр. 117)	ВСХТ ООО	Договор аренды 287 от 07.06.2023 (аренда асф.площадки)
ППА (аренда ЦЕХ. Всеволожский пр. 117)	АГРОТРЕЙД ООО	Договор аренды (Соглашение о замене сторон от 20.06.23)
ППА (аренда оборудования) 47/У-2023	Группа компаний СтиС, ООО	Договор аренды оборудования № 47/У-2023 от 14.06.23

Процентная ставка при дисконтировании определена прямым путем (исходя из условий договора), по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами:

Группа права пользования активами	Сроки полезного использования (число месяцев)
Офисные здания и помещения	до 60 месяцев
Земельные участки	до 60 месяцев
Машины и Оборудование	до 60 месяцев

Информация о наличии и движении краткосрочного права пользования активами представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
ППА всего, в т.ч.:	2023	797	-639	38 238	-20 428	20 270	-34 499	0	0	18 151	-14 412
	2022	0	0	874	-77	77	-716	0	0	797	-639
Офисные здания и помещения	2023	0	0	17 102	0	0	-13 638	0	0	17 102	-13 638
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Транспортные средства	2023	797	-639	0	-341	183	0	0	0	0	0
	2022	0	0	874	-77	77	-716	0	0	797	-639
Земельные участки	2023	0	0	1 049	0	0	-774	0	0	1 049	-774
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Машины, оборудование	2023	0	0	20 087	-20 087	20 087	-20 087	0	0	0	0
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Информация о наличии и движении долгосрочного права пользования активами представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
ППА всего, в т.ч.:	2023	0	0	97 461	0	0	-24 260	0	0	97 461	-24 260
				8 107							
				В т.ч.: Изменение условий договора в сторону увеличения							
Здания и помещения	2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2023	0	0	97 461		0	-24 260	0	0	97 461	-24 260
				8 107							
				В т.ч.: Изменение условий договора в сторону увеличения							
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Затраты Общества, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях деятельности Общества.

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1550 бухгалтерского баланса)	3 897	158
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	73 201	-
<b>Итого обязательства по аренде</b>	<b>77 098</b>	<b>158</b>

Проценты по арендным обязательствам представлены в таблице:

Наименование	2023	2022
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	5 132	-
<b>Итого проценты, начисленные по арендным обязательствам</b>	<b>5 132</b>	<b>-</b>

В 2023 году была пересмотрена величина обязательства по аренде в связи с изменением условий аренды, намерений в отношении срока аренды. Пересчет обязательств произведен с использованием новой процентной ставки - ставки по банковским кредитам, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Эффект пересмотра обязательства по аренде и прав пользования активами приведен в таблице:

Наименование показателя	Сумма
Права пользования активами	-
Обязательство по аренде	8 107
Расход от пересмотра аренды	8 107

Общество использовало ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды движимого и недвижимого имущества.

#### 5.10. Налоги

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 23 259 тыс. руб. (за 2022 год 14 643 тыс. руб., за 2021 год 6 625 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2023 год составила 36 164 тыс. руб. (за 2022 год 24 094 тыс. руб., за 2021 год 10 326 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 7 232 тыс. руб. (за 2022 год 4 818 тыс. руб., за 2021 год 2 066 тыс. руб.).

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности. На расходы отнесены следующие налоги и сборы:

Налог, сбор	Начислен налог или сбор за ( тыс. руб.)	
	2023	2022
Транспортный налог	47	1

Сумма обеспечительного платежа по налогу на сверхприбыль, перечисленная в бюджет в 2023 году, и представлена в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности отсутствует.

#### 5.11. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Информация о формировании отложенного налога, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, приведена в таблице (тыс. руб.):

Вид аналитики	Признание отложенного налогового актива с +	Погашение отложенного налогового актива с -	Признание отложенного налогового обязательства с -	Погашение отложенного налогового обязательства с +	Итого Сумма
Косвенные производственные расходы	-		-9	-	-9
Основные средства	-		-15 607	-	-15 607
Оценочные обязательства и резервы	2		-2	-	-
Резервы сомнительных долгов	-	-74	-	-	-74
Убытки прошлых лет	17 604	-24 837	-	-	-7 233
Арендные обязательства	16 029	-	-	-	16 029
<b>Итого</b>	<b>33 634</b>	<b>-24 911</b>	<b>-15 618</b>	<b>-</b>	<b>-6 895</b>



Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль за 2023, 2022 годы и показатели прибыли до налогообложения представлены следующим образом (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код строки	За 2023 год	За 2022 год
Прибыль (убыток) от налогообложения	[1]	69 672	47 112
Ставка налога на прибыль, %	[2]	20	20
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	[3]= [1]* [2]	13 934	9 422
Постоянный налоговый доход (расход)	[4]	192	2 011
Отложенный налог на прибыль	[5]	6 894	2 581
Текущий налог на прибыль	[6]= [3]+ [4]+ [5]	7 233	4 819
Расход (доход) по налогу на прибыль	[7]= [5]+ [6]	14 128	7 4 00

#### 5.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2023 год представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды доходов по обычным видам деятельности	2023	2022
Продажа товара	326 355	1 230 310
Продажа готовой продукции	733 334	-
Продажа материалов	66	-
<b>Итого</b>	<b>1 059 755</b>	<b>1 230 310</b>

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год по статьям затрат представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды расходов по обычным видам деятельности	2023	2022
Себестоимость проданных товаров	310 250	1 154 988
Себестоимость продаваемой готовой продукции	575 276	-
Себестоимость продаваемых материалов	52	-
Коммерческие расходы	52 769	27 535
Управленческие расходы	46 397	-
<b>Итого</b>	<b>984 744</b>	<b>1 182 523</b>

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

#### 5.13. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2023 год представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/ прочие расходы	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Заккрытие резервов по сомнительным долгам	370	-	-	-
Оприходование излишек	270	-	163	-
Списание кредиторской задолженности по актам сверки и в связи с истечением срока исковой давности	16	-	106	-
Доходы/Расходы от реализации отходов	5 079	3 708	-	-
Доходы/Расходы от реализации прочих активов	72	12	-	-
Прочие доходы (краткосрочной договор по оказанию транспортных услуг)	779	335	-	-
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	-	241	-	-
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>6 586</b>	<b>4 297</b>	<b>269</b>	<b>943</b>

Следующие виды прочих доходов отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам:

- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально - производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации отходов.

#### **5.14. Информация о забалансовых счетах**

##### **5.14.1. Выданные обеспечения и обязательства**

Обеспечения выданные	Характер обязательств, по которым выданы поручительства или под которые выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которой выданы поручительства или по обязательствам перед которой выданы обеспечения	Сумма поручительства или выданных обеспечений	Сроки действия поручительства	тыс. руб.		
					на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21
ООО «ГК СтиС» Договор поручительства Ларта Гласс Раменское №ДП107_380В00 ОНС от 20.11.2023	Развитие бизнеса	ПАО Сбербанк России	11 625 840	До 2033г.	11 625 840	-	-

Произвести достоверную оценку имущества, переданного в залог, на отчетную дату не представляется возможным. Условия определения залоговой суммы: 11 625 840 тыс. руб..

##### **5.14.2. Полученные обеспечения и обязательства**

По состоянию на отчетную дату Обществом полученные обеспечения и обязательства по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

#### **5.15. Оценочные обязательства**

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличном Пояснении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К оценочным обязательствам отнесены:

резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,

резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 г. резерв по судебным делам не создавался.

Последствия изменения оценочного значения в бухгалтерской отчетности Общества отражены перспективно.

Все оценочные обязательства на 31 декабря 2023, 2022, 2021 годов относятся к краткосрочным оценочным обязательствам.

Оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не представляется возможным.

#### **5.16. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества**

По состоянию на 31.12.2023 величина чистых активов Общества, составляющая (25 799) тыс. руб., менее уставного капитала. В связи с этим, имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

При подготовке бухгалтерской отчетности Общества применен принцип непрерывности деятельности. Значение показателя стоимости чистых активов не отражает наступления критического финансового состояния Общества, создающего угрозу нарушения прав и законных интересов других

лиц, не носит неустранимого характера и может быть исправлено в ходе дальнейшего осуществления хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Общество в течение длительного периода времени имеет опыт выгодных операций и свободный доступ к финансовым ресурсам, является стабильно действующим предприятием, соблюдает обязательства, представляет в налоговые органы бухгалтерскую и налоговую отчетность, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации своевременно и в полном объеме уплачивает налоги и сборы, не имеет задолженности по расчетам с персоналом по оплате труда.

Общество принимает все возможные меры по приведению стоимости чистых активов в соответствие с законодательством РФ, в том числе путем жесткого бюджетирования расходов, контроля над исполнением бюджета, укрепления платежной дисциплины, активного использования системы мониторинга рынка услуг, совершенствования системы ценообразования.

Руководством Общества планируется поддержание достаточного уровня денежных средств, заемных средств, получения доходов от основного вида деятельности.

В 2023 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. В 2023 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2022 года), повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Данная экономическая среда может оказывать влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. На текущий момент Общество продолжает работать в стандартном режиме. Основные закупки материалов, услуг осуществляются на внутреннем рынке, влияние геополитической ситуации минимально. Тем не менее, будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

#### **5.17. Реорганизация Общества**

Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

#### **5.18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

### 5.19. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

### 5.20. Исправление ошибок.

В 2023 г. Обществом не выявлено существенных ошибок, допущенных в предшествующих отчетных периодах. Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2022 г. Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих отчета о финансовых результатах за 2022 г. Изменения во вступительных и сравнительных показателях отсутствуют.

### 5.21. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчётных счетах	80 607	25 675	9 169
Средства на валютных счетах	-	-	-
Средства в кассе	-	-	-
Средства в пути	-	-	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	-	-	-
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты:</b>	<b>80 607</b>	<b>25 675</b>	<b>9 169</b>

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления и прочие платежи денежных потоков, представлена в таблице:

Наименование показателя	2023	2022
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119):	17 733	124 795
Сумма НДС начисленного к уплате при расчетах с покупателями	17 733	124 795
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	-	-
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности</b>	<b>17 733</b>	<b>124 795</b>
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129):	10 349	751
Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС	2 399	530
Проценты и комиссии к уплате по займам полученным	7 617	20
Представительские расходы, банковское обслуживание	333	201
<b>Итого прочие платежи по текущей деятельности</b>	<b>10 349</b>	<b>751</b>
Прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4219):	-	-
<b>Итого прочие поступления по инвестиционной деятельности</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Прочие платежи по инвестиционной деятельности (строка 4229):	-	-
<b>Итого прочие платежи по инвестиционной деятельности</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Прочие поступления по финансовой деятельности (строка 4319):	-	-
<b>Итого прочие поступления по финансовой деятельности</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Прочие платежи по финансовой деятельности (строка 4329):	32 569	-
Арендные платежи в части погашения основной суммы обязательства по аренде	32 569	-
<b>Итого прочие платежи по финансовой деятельности</b>	<b>32 569</b>	<b>-</b>

Суммы открытых, но не использованных на 31.12.2023 г. кредитных линий: нет

Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам): нет.



#### **5.22. Информация о событиях после отчетной даты**

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

На момент подписания бухгалтерской отчетности каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и информация о которых подлежала бы раскрытию или требующих корректировок показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7 /98 «События после отчетной даты», нет.

#### **5.23. Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

#### **5.24. Государственная помощь**

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

### **5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА**

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Основные страновые риски Общества связаны с макроэкономической нестабильностью России, обострением геополитической обстановки, введением новых международных санкций, ростом инфляции. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной хозяйственной деятельностью. Общество проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности контрагентов и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Общество оценивает кредитные риски как умеренные.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Значительность влияния на операции Общества СВО и ее последствия в большой степени зависит от продолжительности и распространенности ее влияния на мировую и российскую экономику. Руководство следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает меры для его снижения.

Исполнительный директор



Бесков С.А.

«14» февраля 2024г.