

***ПОЯСНЕНИЯ***

***К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2023ГОД***

***Общество с ограниченной ответственностью  
«Горная Евразия»***

Екатеринбург 2023г.

## 1. Сведения о хозяйственной деятельности

### 1.1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Горная Евразия» образовано в 2009 году. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составляет 109 чел., на 31.12.2023 - 123 чел.

Юридический адрес: 620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814

Фактический адрес: 620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814

Общество зарегистрировано 13 августа 2009 года в ИФНС по Ленинскому району г. Екатеринбурга

ОГРН 1096671010116

ИНН 6671293363/ КПП 667101001

Основной вид деятельности: Оптовая торговля машинами и оборудованием

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

### 1.2 Сведения об обособленных подразделениях:

№	Наименование	Адрес	ИФНС
1	ООО «Горная Евразия»	620144, г. Екатеринбург, ул. Московская, д.195, оф.814	6671 ИФНС по Ленинскому району г. Екатеринбурга
2	г. Москва	115093 г. Москва пер. Партийный ,1,57/3 оф.221	7725 ИФНС № 25 по г. Москве
3	г. Кемерово	650070, Кемеровская Кузбасс область, г. Кемерово, ул. Тухачевского д. 58А оф. 12	4205 ИФНС по г. Кемерово
4	П. Саган-Нур	671353 Бурятия, Мухоршибинский р-н, п. Саган-нур, ул. Ширяева д.8 кв. 36	0300 ИФНС № 1 по Республике Бурятия
5	Г. Мирный	678174 САХА/ЯКУТИЯ, Мирнинский у, г. Мирный ул. 50лет Октября 12,1,33	1400 ИФНС № 1 по Республике Саха(Якутия)
6	Г. Красноярск	660015, Красноярский край, Емельновский р- н, Солонцы п., ул. Новая д.18	2411 ИФНС № 17 по Красноярскому краю.
7	П. Чегдомын	682030 Хабаровский край, Верхнебуреинский р- н, Чегдомын рп, 60 лет Октября ул.5,54	2728 ИФНС № 8 по Хабаровскому краю
8	Кимканское	679125 Еврейская Аобл, Облучинский район, Снарский с.	7900 Межрайонная ИФНС России № 1 по Еврейской автономной области закрыт в текущем периоде

9	ОП Томинское	45400 Сосновский р-н Томинский п. 4 км Южнее	7460 Межрайонная ИФНС № 22 по Челябинской области
10	Г. Хабаровск	Г. Хабаровск ул. Воронежская д.42а	2424 ИФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска
11	Малмыж	Хабаровский край, Ннанайский м.р-н Верхненергенское с.п. Малмыж с	2720 Межрайонная ИФНС № 3 по Хабаровскому краю

Уставный капитал предприятия был увеличен на 950 тыс руб. на основании решение единственного учредителя и оплачен на момент регистрации и составляет 1 000 тыс.руб. Высшим органом управления является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом является Директор Бонев А.С.

### 1.3 Сведения об учредителях и принадлежности долей (частей долей) участникам Общества

N п/п	Статус участника (юридическое/ф изическое лицо)	Адрес/место нахождения, почтовый адрес	Размер доли, номинальная стоимость (с указанием даты изменения доли)
1	2	3	4
1	Компании EURASIA CIS CAPITAL PROJECTS LIMITED до 24.11.2023г.	УЛИЦА КЛИМЕНТОС, 41-43, КЛИМЕНТОС ТАУЭР, 2-ОЙ ЭТАЖ, ОФ.25, ПОЧТОВЫЙ КОД 1061, НИКОСИЯ, КИПР	100%
2	Бонев Александр Станиславов ич с 24.11.2023г.	г..Москва ул. Поляны д.5 кв 515	100%

## 2. Порядок составления бухгалтерской отчетности и описание системы ведения бухгалтерского учета

### 2.1 Порядок составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой общества за 2023 год, требованиями действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», а так же Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023г. не возникало.

Способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности общества за 2023 год

утвержденные в учетной политике Общества, касающиеся формирования отдельных показателей бухгалтерской отчетности, а также их изменения в отчетном периоде, раскрыты в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2023 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности.

### **3. Раскрытие существенных элементов учетной политики и показателей бухгалтерской отчетности**

#### **3.1 Нематериальные активы (НМА)**

При принятии к бухгалтерскому учету актива в качестве нематериальные активы необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- актив не является вещью;
- актив способен приносить организации экономические выгоды, т.е. предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организацией не предполагается продажа актива в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организация имеет права на данный актив (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), на основании которых организация может ограничить доступ иных лиц к использованию актива;
- фактическая (первоначальная) стоимость актива может быть достоверно определена.

Начисление амортизации производится линейным способом в течении всего срока полезного использования НМА. Срок полезного использования НМА -это период времени, выраженный в месяцах или годах, в течение которого объект нематериальных активов служит для выполнения целей деятельности организации.

#### **3.2 Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

Расходов на научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в отчетном периоде не было.

#### **3.3 Основные средства**

Объект признается основным средством, если для него одновременно выполняется несколько условий согласно ФСБУ 6/2020:

-объект имеет материально-вещественную форму;

-он предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для

использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

-объект предназначен для использования в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

-объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

- стоимость от 100 000,00 руб.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течении всего срока полезного использования основных средств.

Основные средства в отчетном периоде показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Переоценка основных средств не осуществлялась.

### **3.4 Запасы**

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев

Запасы признаются по средней себестоимости при списании и перемещении.

Учет специальных инструментов, приспособлений, оборудования в порядке, предусмотренном для учета запасов списание производится при отпуске в эксплуатацию.

Оприходования запасов производится по фактической себестоимости.

Оценка товаров осуществляется по фактической себестоимости.

### **3.5 Дебиторская задолженность**

Формирование в бухгалтерской отчетности Общества информация о дебиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерском учете Общества по правилам, принятым в соответствии нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей, признаваемые правильными.

### **3.6 Прочие оборотные активы**

В составе прочих оборотных активов числится:

-Право использования программ на:

31.12.2022г. - 160 тыс. руб.

31.12.2023 -548 тыс руб.

### **3.7 Кредиты и займы полученные**

Формирование в бухгалтерской отчетности Общества информация о расходах по кредитам и займам производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «учет расходов по займам и кредитам».

Начисление процентов на полученную сумму Займа осуществляются ежемесячно по окончании соответствующего периода, выплата процентного платежа осуществляется после погашения всей суммы Займа. Проценты исчисляются в Рублях исходя из продолжительности года в 365 календарных дней.

Начисление процентов по кредитам осуществляются в том отчетном периоде, в котором осуществлено списание денежных средств с расчетных счетов Общества, согласно кредитных договоров.

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они осуществлены.

### 3.8 Кредиторская задолженность

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информация о кредиторской задолженности производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в приложении 5.3 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.9 ФСБУ 25/2018 Бухгалтерский учет аренды

Применения ФСБУ 25/2018 Обществом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке 10 процентов, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается по ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Проценты по арендным обязательствам -5 876 тыс. руб.

### 3.10 Оценочные обязательства

Резерв на гарантийные ремонты на 31.12.2023г. составляет 17 612 тыс. руб.

Расчет оценочного обязательства по гарантийному обслуживанию производится на основе данных предыдущего года.

Показатель резервных отчислений, % = РГО/Д ОГО\*100%,

где РГО - сумма расходов организации на выполнение работ (оказание услуг) по гарантийному обслуживанию машин и оборудования за предыдущий год (без учета НДС), Д ОГО – сумма доходов от реализации машин и оборудования с обязательством гарантийного обслуживания за предыдущий год (без учета НДС). Отчисления в накопления оценочного обязательства по гарантийному обслуживанию рассчитываются по формуле: Отчисления = Д ОГО (отчетного периода) \* Показатель резервных отчислений, %

### 3.11 Сегментная отчетность

Сегментная отчетность Обществом не формируется .

## 4. Расшифровка данных отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2023 г. В тыс руб	За Январь - Декабрь 2022 г. В тыс руб
<b>Выручка в т.ч.</b>	<b>7 644 403</b>	<b>6 058 906</b>
Оборудование	6 518 365	4 935 929
Буровой инструмент	272	24 700
Запчасти	911 029	271 970
Услуги	214 737	826 307
<b>Себестоимость продаж</b>	<b>6 239 381</b>	<b>5 408 150</b>
Оборудование	5 376 596	4 601 693
Буровой инструмент	197	19 532
Запчасти	454 323	205 266
Услуги	408 265	581 659
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>94 813</b>	<b>191 356</b>
<b>Управленческие расходы</b>	<b>244 288</b>	<b>196 011</b>

<b>Прочие доходы</b>	<b>447 187</b>	<b>231 322</b>
Доходы связанные с реализацией основных средств	70 292	25 858
Курсовые разницы	344 159	159 858
Оприходование товаров	23 074	7 981
Прочее	9 662	17 788
Возмещение по автострахованию	-	19 837
<b>Прочие расходы</b>	<b>436 717</b>	<b>170 234</b>
Курсовые разницы	345 433	144 993
Расходы связанные с реализацией основных средств	70 867	
Услуги банка	7 628	3 461
Прочее	11 789	21 780

Доходы и расходы по реализации ОС показываются в отчете о финансовых результатах развернуто для сопоставимости данных.

## 5. Информация о расчетах по налогу на прибыль.

Общество использует следующий способ определения величины текущего налога на прибыль:

- на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

По данным «Отчета о финансовых результатах» прибыль до налогообложения составила 1 097 471 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 231 141 тыс.руб. Условный расход по налогу на прибыль за 2023 -219 494 тыс руб.

Изменения ОНО за 2023год -1843 тыс руб:

Виды ОНО	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Внеоборотные активы	-	90,26	0,15	-	-	90,11
Готовая продукция	-	6,64	4,08	2,71	-	5,27
Доходные вложения в материальные ценности	-	4 244,17		5 016,08	-	9 260,25
Доходы будущих периодов	-	3 298,89	1 680,45	966,18	-	2 584,62
Кредиторская задолженность	-	0,34	0,34	-	-	-
Материалы	-	3,69	1,63	3,15	-	5,21
Основные средства	-	14 359,11	4 802,08	3 602,73	-	13 159,76
Прочие расходы	-	706,44	706,44	-	-	-
Проценты по обязательствам	-	2 706,23	928,65	375,68	-	2 153,26
<b>Итого</b>	-	<b>25 415,75</b>	<b>8 123,82</b>	<b>9 966,56</b>	-	<b>27 258,49</b>

Изменение ОНА за 2023год- 9 522 тыс. руб:

Виды ОНА	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

Внеоборотные активы	90,26	-	89,96	90,11	90,11	-
Материалы	535,80	-	2 930,62	428,61	3 037,81	-
Основные средства	585,06	-	80,80	500,46	165,40	-
Оценочные обязательства и резервы	-	-	3 522,38	-	3 522,38	-
Расходы будущих периодов	-	-	4 180,42	-	4 180,42	-
Прочие расходы	64,73	-	-	64,73	-	-
Арендные обязательства	13 898,59	-	3 075,60	3 273,12	13 701,07	-
<b>Итого</b>	<b>15 174,44</b>	<b>-</b>	<b>13 879,78</b>	<b>4 357,03</b>	<b>24 697,19</b>	<b>-</b>

Величина ПНО за 2023г. составила 1162 тыс. руб.

Расчет налога на прибыль осуществляется путем формирования налоговых регистров на основании данных бухгалтерского учета, в качестве налоговых регистров используются оборотные ведомости, карточки счета и другие бухгалтерские регистры.

## 6. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 связанной стороной является Директор и учредитель ООО «Горная Евразия». Другие связанные стороны отсутствуют. В 2023г. Директору выплачивалось вознаграждение в форме заработной платы. Бенефициарным владельцем по состоянию на 31.12.2023 года является Бонев А.С. ИНН 772773032744. вознаграждение в виде дивидендов не начислялось и не выплачивалось.

С 01.01.2023г. по 24.11.2023г. Компании EURASIA CIS CAPITAL PROJECTS LIMITED вознаграждение в виде дивидендов не начислялось и не выплачивалось и иные операции не осуществлялись.

## 7. Информация о вознаграждениях, выплаченных персоналу

Общая начисленная заработная плата за 2023 год составила 395 484 тыс.руб.(с учетом НДФЛ)

Сумма страховых взносов составила 89 168 тыс.руб.

Выплаты ключевому управленческому персоналу в 2023г. с учетом страховых взносов составили 214 559 тыс руб.

К ключевому управленческому персоналу относятся:

Директор

Технический директор

Заместитель технического директора

Заместитель технического директора по производству

Заместитель директора - Директор по ВЭД

Заместитель директора по продажам оборудования

Заместитель директора по правовым вопросам

Заместитель руководителя Департамента послепродажного обслуживания по поставке запчастей

Заместитель руководителя Департамента послепродажного обслуживания по самосвалам NTE

Руководитель Департамента послепродажного обслуживания

## **8. События после отчетной даты**

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

## **9. Условные активы и обязательства хозяйственной деятельности**

Условных активы и обязательства хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

## **10. Информация о рисках**

Основными факторами риска, связанными с деятельностью предприятия, являются:

### *- Отраслевые риски:*

Отраслевые риски определяют конкурентная борьба, процессы на внутренних и внешних отраслевых рынках, внутренние и внешние цены на сырьё, услуги, продукцию, динамика развития общества и конкурентов.

Стабильный и динамичный рост общества, прочное и уверенное положение среди конкурентов на внутреннем рынке уменьшают до приемлемо безопасного уровня возможное негативное воздействие вышеперечисленных рисков. Действия общества в отношении отраслевых рисков зависят от ситуации в каждом конкретном случае и направлены на обеспечение исполнения обществом своих обязательств.

### *- Финансовые риски:*

В соответствии с планом стратегического развития общество интенсивно наращивает и расширяет свою деловую активность, привлекая для этих целей как собственные, так и заемные средства. Текущее положение общества и ситуация на рынке позволяют привлекать заемные средства с приемлемой стоимостью капитала, поэтому связанный с потребностью в капитале риск незначителен.

### *- Правовые риски:*

В отчетном периоде правовые риски не оказали на общество существенного влияния, а также все риски связанные с пандемией COVID-19 и не отразились на выполнении обществом своих обязательств.

Влияние санкций в связи с спецоперацией от 24.02.2022г на финансовое положение в будущем оценивается как минимальное. В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, введением моратория на поставку запасных частей, существенным ростом курса валюты, руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании и увеличило Уставный капитал до 1 мил. руб.

## **11. Информация по поручителям и гарантиям.**

В 2023г. поручительств и гарантии не было.

## **12. Информация о выданных обеспечениях и гарантиях.**

В 2023г. обеспечения и гарантии третьим лицам не выдавались.

## **13. Информация о государственной помощи**

В 2023 г. государственная помощь не поступала.

## **14. Информация о наличии/отсутствии долгосрочных активов к продаже**

В 2023г. отсутствуют долгосрочные активы к продаже

## **15. Система внутреннего контроля.**

На предприятии организована и действует система внутреннего контроля.

Ответственным лицом за внутренний контроль является Директор.

Принципы внутреннего контроля предприятия:

- принцип законности. Неуклонное и точное соблюдение всеми субъектами внутреннего контроля норм и правил, установленных законодательством Российской Федерации;
- принцип объективности. Внутренний контроль осуществляется с использованием фактических документальных данных в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, путем применения методов, обеспечивающих получение полной и достоверной информации;
- принцип независимости. Субъекты внутреннего контроля при выполнении своих функциональных обязанностей независимы от объектов внутреннего контроля;
- принцип системности. Проведение контрольных мероприятий всех сторон деятельности объекта внутреннего контроля и его взаимосвязей в структуре управления;
- принцип ответственности. Каждый субъект внутреннего контроля за ненадлежащее выполнение контрольных функций несет ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Внутренний контроль на предприятии проводится тремя типами контрольных процедур: предварительный контроль, текущий контроль и последующий контроль.

-Предварительный контроль осуществляется до начала совершения хозяйственной операции. Позволяет определить, насколько целесообразной и правомерной будет та или иная операция.

-Текущий контроль производится путем проведения повседневного анализа процедур исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности, ведения бухгалтерского учета, осуществления мониторингов расходования целевых средств по назначению, оценки эффективности и результативности их расходования.

-Последующий контроль проводится по итогам совершения хозяйственных операций. Осуществляется путем анализа и проверки бухгалтерской документации и отчетности, ревизий и иных необходимых процедур.

Генеральный директор

28.03.2024



Бонев А.С.

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	135	(135)
	5110	за 2022г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	135	(135)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	135	(135)
	5111	за 2022г.	135	(135)	-	-	-	-	-	-	135	(135)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

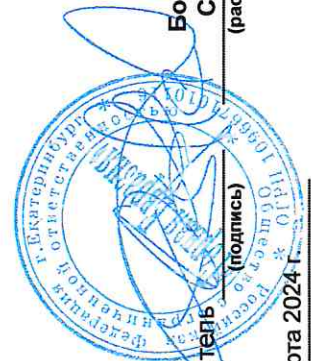
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	135	135	135
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	135	135	135

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель (подпись) **Бонев Александр Станиславович**  
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				Переоценка			На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	156 537	(59 696)	100 637	(9 783)	7 631	(23 642)	-	-	247 390	(75 706)
	5210	за 2022г.	48 227	(18 687)	225 952	(117 641)	41 708	(82 718)	-	-	156 537	(59 696)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	35 131	(5 690)	14 363	-	-	(4 272)	-	-	49 495	(9 962)
	5211	за 2022г.	11 947	(3 916)	23 184	-	-	(1 774)	-	-	35 131	(5 690)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	52 373	(42 975)	71 498	(6 578)	6 578	(5 090)	-	-	117 292	(41 488)
	5212	за 2022г.	18 161	(9 855)	145 988	(111 775)	39 278	(72 398)	-	-	52 373	(42 975)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	10 112	(5 783)	-	-	-	(1 204)	-	-	10 112	(6 987)
	5213	за 2022г.	9 879	(4 822)	233	-	123	(1 084)	-	-	10 112	(5 783)
ППА	5204	за 2023г.	58 653	(5 125)	10 246	(3 206)	1 053	(12 973)	-	-	65 694	(17 044)
	5214	за 2022г.	8 114	-	56 406	(5 866)	2 307	(7 432)	-	-	58 653	(5 125)
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	267	(123)	108	-	-	(32)	-	-	375	(155)
	5215	за 2022г.	126	(93)	141	-	-	(30)	-	-	267	(123)
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	-	-	4 422	-	-	(70)	-	-	4 422	(70)
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	156 410	(43 687)	-	-	-	(8 253)	-	-	156 410	(51 940)
	5230	за 2022г.	354 905	(85 755)	-	(97 383)	27 387	14 681	-	-	156 410	(43 687)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2023г.	156 410	(43 687)	-	-	-	(8 253)	-	-	156 410	(51 940)
	5231	за 2022г.	354 905	(85 755)	-	(198 494)	27 387	14 681	-	-	156 410	(43 687)

## 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.	2 550	118 348	-	(112 479)	8 419
	5250	за 2022г.	7 481	91 545	-	(96 475)	2 550
в том числе:							
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2023г.	-	6 725	-	(6 522)	203
	5251	за 2022г.	-	619	-	(619)	-
Транспортные средства	5242	за 2023г.	-	62 307	-	(62 307)	-
	5252	за 2022г.	-	2 950	-	(2 950)	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	5243	за 2023г.	2 550	24 949	-	(19 283)	8 216
	5253	за 2022г.	7 481	31 570	-	(36 500)	2 550
Офисное оборудование	5244	за 2023г.	-	108	-	(108)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА	5245	за 2023г.	-	24 259	-	(24 259)	-
	5255	за 2022г.	-	56 406	-	(56 406)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 337	-
в том числе:			
Автомобиль MITSUBISHI L200 2.4. VIN MMCJJKL10JH004718 рег. номер О648ВК196	5261	732	-
Испытательный стенд электродвигателей	5262	118	-
А/м Ford Transit VIN 26FXXHESFXCB63524 рег. знак У013 НА 96	5263	486	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	25 453	58 653	8 114
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	19 281
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-


  
 Руководитель **Бонев Александр Станиславович** (подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

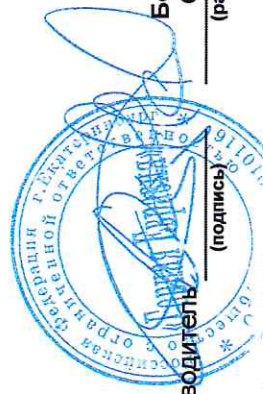
### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	32 305	-	-	(32 305)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	32 305	-	-	(32 305)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	32 305	-	-	(32 305)	-	1 432	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	72 305	(40 000)	-	5 042	-	32 305	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023г.	32 305	-	-	(32 305)	-	1 432	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	72 305	(40 000)	-	5 042	-	32 305	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	32 305	-	-	(32 305)	-	1 432	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	32 305	-	72 305	(72 305)	-	5 042	-	32 305	-	-

## 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	-	-	-



Бонев Александр  
Станиславович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

28 марта 2024 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


  
 Руководитель **Бонев Александр Станиславович**
  
 (подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления									списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 173 719	-	19 305 967	-	(18 521 686)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 958 000	-
	5530	за 2022г.	3 519 041	-	12 350 233	-	(14 695 555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 173 719	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	483 077	12 952 609	-	(12 828 527)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	607 159	-
Авансы выданные	5531	за 2022г.	249 564	10 173 211	5 689 721	-	(9 939 698)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	483 077	-
	5512	за 2023г.	668 841	5 689 721	2 127 561	-	(5 032 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 326 213	-
Прочая	5532	за 2022г.	3 234 351	21 800	663 637	-	(4 693 071)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	668 841	-
	5513	за 2023г.	21 800	49 459	-	-	(660 810)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 627	-
Итого	5533	за 2022г.	35 126	-	-	-	(62 785)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 800	-
	5500	за 2023г.	1 173 719	-	19 305 967	-	(18 521 686)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 958 000	-
	5520	за 2022г.	3 519 041	-	12 350 233	-	(14 695 555)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 173 719	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	слисание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	237 366	20 090	-	(213 649)	-	-	-	-	43 807	
	5571	за 2022г.	11 109	86 190	-	(41 425)	-	-	181 492	-	237 366	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	193 221	6 858	-	(200 079)	-	-	193 221	-	193 221	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	44 145	13 232	-	(13 570)	-	-	-	-	43 807	
	5574	за 2022г.	11 109	86 190	-	(41 425)	-	-	(11 729)	-	44 145	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 747 466	17 007 493	17 057	(16 744 846)	-	-	-	-	2 027 170	
	5580	за 2022г.	3 733 335	12 308 409	23 010	(14 317 288)	-	-	(193 221)	-	1 747 466	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	172 837	5 692 285	-	(5 787 749)	-	-	-	-	77 373	
	5581	за 2022г.	152 676	5 235 791	-	(5 215 629)	-	-	-	-	172 837	
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 480 042	8 005 196	-	(7 803 067)	-	-	-	-	1 682 172	
	5582	за 2022г.	3 000 720	5 026 188	-	(6 548 866)	-	-	-	-	1 480 042	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	20 310	3 303 500	-	(3 069 756)	-	-	-	-	254 055	
	5583	за 2022г.	332 246	1 978 223	-	(2 290 158)	-	-	-	-	20 310	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	62 330	-	17 057	(79 388)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	247 675	25 264	23 010	(40 398)	-	-	(193 221)	-	62 330	
прочая	5566	за 2023г.	217	4 670	-	(4 887)	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	18	31 214	-	(31 015)	-	-	-	-	217	
Арендные обязательства	5567	за 2023г.	11 729	1 841	-	-	-	-	X	X	13 570	
	5587	за 2022г.	-	11 729	-	-	-	-	X	X	11 729	
Итого	5550	за 2023г.	1 984 832	17 027 583	17 057	(16 958 495)	-	-	X	-	2 070 977	
	5570	за 2022г.	3 744 444	12 394 599	23 010	(14 358 713)	-	-	X	-	1 984 832	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

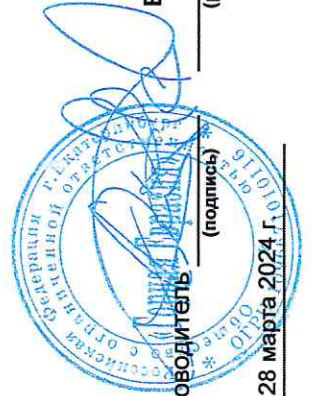

  
 Руководитель **Бонев Александр**  
 Станиславович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	6 239 381	5 408 150
Расходы на оплату труда	5620	206 652	153 125
Отчисления на социальные нужды	5630	39 228	29 090
Амортизация	5640	6 653	3 213
Прочие затраты	5650	86 568	197 650
Итого по элементам	5660	6 578 482	5 791 228
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 289
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 578 482	5 795 517

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



**Бонев Александр  
Станиславович**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)

28 марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	17 612	-	-	17 612
в том числе:						
Резерв по гарантийному ремонту	5701	-	17 612	-	-	17 612



**Бонев Александр  
Станиславович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

28 марта 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



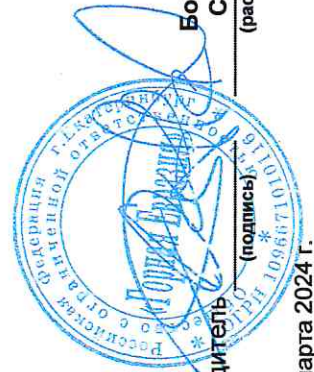
**Бонев Александр  
Станиславович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

28 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

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



Бонев Александр  
Станиславович  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись) 911010101010  
ИДП \* 10986671

28 марта 2024 г.