

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

к отчетности за 2023 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Вюрт - Русь» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующими российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1.Препамбула

Фридриха Энгельса, д.75, стр.3, комната 10 - предприятие со 100% иностранными инвестициями по законодательству РФ осуществляет оптовую торговлю расходными материалами и оборудованием для автомобильных сервисов, промышленных предприятий и строительных фирм с торговой маркой “WUERTH”.

Единственным учредителем фирмы “Вюрт - Русь” является фирма “Wuerth International AG, внесенная в торговый реестр г. Граубюнден (Швейцария) 31.08.64 за № 4.350.000.066. Генеральным директором АО “Вюрт Русь” является г-н Макаренко С.В.

Уставный капитал предприятия составляет 30.013.500 рублей. Уставный капитал общества разделен на 40018 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 750 рублей каждая. Выпуск акций зарегистрирован Главным управлением по Центральному округу г.Москвы ЦБ РФ 27.04.2017. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-04-13632-Н. Уставный капитал оплачен полностью.

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год составила 307 человек. Среднесписочная численность сотрудников за 2023 год составила 242 человек.

В 2023 году АО «Вюрт-Русь» имело действующие Обособленные структурные подразделения в следующих городах: Н.Новгород, Самара, Краснодар, Ростов-на-Дону, Пятигорск, Воронеж, Белгород. По месту нахождения складского комплекса, расположенного по адресу г.Москва, поселение Сосенское, ул.Адмирала Корнилова, вл. 3, стр.1 зарегистрировано Обособленное структурное подразделение Николо-Хованское.

Вышеуказанные Обособленные структурные подразделения не выделены на отдельный баланс и не имеют своего расчетного счета. Обязанность по уплате налогов несет головная организация. По месту нахождения обособленных структурных подразделений уплачиваются налоги:

- НДС/Л в соответствии с главой 23 Налогового Кодекса РФ;
- налог на прибыль в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ.

Основным видом хозяйственной деятельности общества является оптовая продажа расходных материалов, оборудования, инструмента, химических артикулов, крепежа для автомобильных сервисов, производственных и строительных предприятий. Общество не осуществляет других видов деятельности, выручка от которых составила бы 10 и более процентов от общей выручки организации и которые соответствовали бы условиям выделения отчетных сегментов. На основании вышеизложенного информация по сегментам в отчетности не раскрывается.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать в будущем существенное влияние на финансовое состояние общества и исказить информацию для заинтересованных пользователей бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

2. Экономические показатели

За отчетный год 2023 общество имеет следующие показатели (тыс. руб.):

Показатель	Сумма тыс. руб.	Изменение % к 2022 году
Реализация продукции (без НДС)	2 188 610	-6,5%
С/с реализованного товара	1 193 205	-0,2%
Коммерческие расходы	875 595	-4,7%
В том числе направленные:		
на оплату труда + на отчисления на соц. нужды	464 928	-12,3%
амортизация	95 982	17,9%
аренда	49 225	-23,0%
реклама	7 127	70,3%
содержание а/тр	15 125	8,1%
топливо	21 986	-2,4%
страхование	11 589	33,4%
налоги	17 501	-1,9%
прочие	192 132	-49,7%
Прочие доходы вкл. проценты полученные	363 991	-28,3%
Прочие расходы вкл. проценты уплаченные	323 783	-15,5%
Прибыль до налогообложения	160 018	-54,3%

Пояснения к отчетности за 2023
год АО «Вюрг-Русь»

Чистая прибыль	119 325	-56,6%
----------------	---------	--------

Прочие доходы	2023	2022
Курсовые разницы	39 759	181 031
Поступление от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	9 697	23 266
Доходы от сдачи помещений в аренду	42 263	30 037
Доходы от покупки валюты	1 941	3 382
Возврат резерва по сомнительным долгам	209 959	228 630
Проценты полученные	41 988	27 936
Прочие	18 384	13 222
Итого прочие доходы	363 991	507 504
Прочие расходы	2023	2022
Курсовые разницы	67 532	114 716
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	4 862	3 198
Отчисления в оценочные обязательства/резервы предстоящих расходов	207 142	221 566
Списание недостачи товарно-материальных ценностей	16 647	1 535
Проценты за пользование заемными средствами	0	269
Резерв под обесценение ТМЦ	11 489	23 452
Прочие	16 111	18 297
Итого прочие расходы	323 783	383 033

Прибыль в расчете на одну акцию за отчетный год составляет 2,98 т. руб. Остаток нераспределенной прибыли прошлых лет составляет 2 126 392 т. руб. Дивиденды за 2022 год в 2023 году не выплачивались.

В 2023 году размер выручки по сравнению с 2022 годом снизился на 6,5%. Данное снижение обусловлено изменением экономической ситуации в связи с продолжением СВО и прекращением поставок товара концерном Вюрт. А также запретом приобретать товар у поставщиков концерна Вюрт, не являющихся дочерними обществами концерна. В настоящий момент организации продолжает заниматься изменением маркетинговой политики в части поиска новых поставщиков продукции в основном в Турции и КНР.

Возможные риски, связанные с невозможностью приобрести товар у предприятий концерна описаны в Разделе 8 Пояснений к отчетности за 2023 год.

Дебиторская задолженность предприятия на конец года составляет: 289 248 тыс. руб., в т. ч. по расчетам с покупателями 173 247 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность предприятия на конец года составляет: 136 510 тыс. руб. Краткосрочные заемные средства составляют 0 тыс. руб. Долгосрочная кредиторская задолженность составляет 0,00 тыс. руб.

Остатки на расчетных, валютных счетах и кассе организации на 01.01.2024 составили: 695 993 тыс. руб. В отчете о Движении денежных средств по строке 4129 Прочие платежи Раздела платежи по текущей деятельности указывается сумма 106 551 тыс. руб.

Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов составили 14 017 т. руб.

В 2023 году выданы обеспечения в форме обеспечительного платежа за аренду в сумме 59 тыс. руб.

Важнейшие черты учетной политики предприятия:

Принцип лежащий в основе составления финансовой отчетности - метод начисления. Организация стремится наиболее полно и раньше признать и отразить в финансовой отчетности расходы, чем доходы. Основные принципы ведения бухгалтерского учета соблодаются из года в год.

Товарно-материальные запасы отражаются в учете по стоимости приобретения.

Стоимость приобретения складывается собственно из цены поставщика, таможенных пошлин, уплаченных за данный товар и расходов на содействие в таможенном оформлении, а также другие расходы, связанные с приобретением товарно-материальных ценностей. Метод оценки хозяйственных запасов при их выбытии по средней себестоимости.

Приобретаемый хозяйственный инвентарь, оборудование, транспортные средства и прочие внеоборотные активы отражаются в учете по стоимости
приобретения. Амортизация для целей составления финансовой отчетности начисляется линейным методом.

В отчетном периоде организация не подразделяла расходы по обычным видам деятельности на коммерческие и управленческие (общехозяйственные) расходы. Все расходы по обычным видам деятельности в течении отчетного периода учитывались на счете 44 «Расходы на продажу» в разрезе соответствующих субсчетов. Все расходы, кроме стоимости приобретения товаров, считаются расходами, связанными с торговой деятельностью.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности на конец отчетного года создан резерв по сомнительным долгам в разрезе каждого сомнительного дебитора. Данный резерв на 01.01.24 составляет 13 230 тыс.руб.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 по состоянию на 01.01.24 создан резерв под снижение стоимости ТМЦ в размере 154 100 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 по состоянию на 01.01.24 в бухгалтерском учете отражено оценочное обязательство по отпускам в размере 22 905 тыс. руб. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднегодневного заработка сотрудника. При этом среднегодневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных. Также в бухгалтерском учете отражено оценочное обязательство на гарантийный ремонт в сумме 52 тыс. рублей.

В 2022 году изменено представление данных в разделе 3 «Капитал и Резервы» Бухгалтерского баланса по строкам 1340 и 1350. Сумма добавочного капитала добавлена к строке 1340 Переоценка внеоборотных активов.

3. Краткий анализ экономической деятельности за 2023 год:

Коэффициент абсолютной ликвидности 4,37

Коэффициент строгой ликвидности 6,18

Срок погашения дебиторской задолженности покупателями (исключая дебиторскую задолженность компаний группы Бюрт) 31,3 дней (где средняя дебиторская задолженность за год составляет 187 944 т. руб., а средний оборот за день без оборота группы компаний Бюрт составляет 5 996 т.руб.)

Коэффициент оборачиваемости ТМЗ 3,27 (где средний остаток по складу за год составляет 365 477 тыс. руб., а себестоимость реализованного товара составляет 1 193 205тыс. руб.)

Валовая прибыль в процентах 45,5 % (отношение валовой прибыли к объему

Пояснения к отчетности за 2023
год АО «Бюрт-Русь»

продаж).

Прибыль до налогообложения в процентах 7,3% (соотношение прибыли до налогообложения к объему продаж)

Чистая прибыль в процентах к объему продаж 5,5%.

4. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных в банках, финансовые вложения и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, действовавшего на отчетную дату и составившего:

Валюта	31.12.2023	31.12.2022
Доллар США	89,6883	70,3375
Евро	99,1919	75,6553
Юань КНР	12,5762	9,8949

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимостью которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. Сроки полезного использования основных средств и нематериальных активов.

В организации принято разделение основных средств и НМА на классы основных средств и классы НМА. Сроки полезного использования основных средств и НМА представлены следующим образом:

Класс основного средства или НМА	Наименование	Сроки полезного использования лет
RU100001	Транспортные средства	3-5
RU100002	Мебель	5

RU100003	ИТ оборудование	2-3
RU100004	ORSY оборудование	3
RU100005	Складское оборудование	2-7
RU100006	Оборудование, приобретенное у компаний группы	не приобреталось
RU100007	Здания и сооружения	7-40
RU100008	Земельные участки	не амортизируется
RU100009	Прочее оборудование	5-7
RU400001	HMA	2-9

6. Расчеты по налогу на прибыль

Согласно требованиям, разница между бухгалтерским и налоговым учетом отражена как временные разницы и постоянные разницы.

Текущий налог на прибыль за 2023 год составил 48 681 тыс. руб., за 2022 год 70 916 тыс. руб. и представлен следующим образом:

	2023 тыс. руб.	2022 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	160 018	350 035
в том числе:		
дивиденды полученные		
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	32 004	70 007
Постоянные налоговые обязательства:		
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	43 448	23 793
по убыткам прошлых лет		
прочее		
Итого	43 448	23 793

Пояснения к отчетности за 2023
год АО «Вюрт-Русь»

Увеличение отложенных налоговых активов:		
по резервам предстоящих расходов	62 322	44 829
по резерву по сомнительным долгам	0	0
Под резерву под обесценение ТМЦ	11 489	23 542
по резерву по сомнительным долгам	7 087	
прочие	941	0
Итого	81 839	68 371
Уменьшение отложенных налоговых активов:		
по резерву по сомнительным долгам		6 638
по резервам предстоящих расходов	62 308	58 439
прочее	22	263
Итого	62 330	65 340
Увеличение отложенных налоговых обязательств:		
по разнице в оценке резерва по сомнительным долгам	0	0
по особому порядку учета курсовых разниц	0	12 036
по амортизации ФСБУ 06/2020	0	11 807
по прибыли/убыткам прошлых лет		
Итого	0	23 842
Уменьшение отложенных налоговых обязательств:		
по амортизации ФСБУ 06/2020	8 637	
амортизация и проценты по складскому зданию	702	1 564
по особому порядку учета курсовых разниц	11 093	
Итого	20 432	1 564
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	243 407	354 581
Итого текущий налог на прибыль	48 681	70 916

7. Раскрытие информации о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества согласно данным прозрачного регистра является г-н профессор доктор Райнхольд Вюрт.

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям т.руб.	Условия и сроки завершения расчетов по операциям, а также форма расчетов			Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода т.руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек рубли
			т. руб.	% к итогу		условия	сроки	форма расчетов в		
Вюрт Северозапад АО	Организация группы Вюрт, дочерняя компания Вюрт Интернешнл АГ	Отгрузка товара	3 381	13,6	56	договор	01.2024	безналичная	-	-
		Закупка товара	9 662	38,9	0				-	-
		Услуги (внедрение 1С)	11 800	47,5	0					
Итого			24 843	100						
Вюрт-Евразия АО	Организация группы Вюрт, дочерняя	Отгрузка товара	25 333	100	785	договор	01.2024	безналичная	-	-
		Закупка товара			0	договор		безналичная	-	-

	компания Вюрт Интернешнл АГ	Услуги				0	договор	безналичная		
Итого			25 333	100						
Вюрт Казахстан ТОО	Организация группы Вюрт, дочерняя компания Вюрт Интернешнл АГ	Отгрузка товара	11 422	100		0				
Итого			11 422	100		0	договор	безналичная		
Вюрт Кыргызстан	Организация группы Вюрт, дочерняя компания Вюрт Интернешнл АГ	Отгрузка товара	2 185	100		0	Договор	безналичная	-	-
Итого			2 185	100						

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Группы рисков	Подверженность организации рискам	Описание рисков, концентрация	Механизм управления рисков	Изменения, Контроль
Финансовые риски, в т.ч.:				
Рыночные	Изменение рыночных параметров: - цены на товары, работы, услуги; - курсы иностранных валют -приостановление поставок товара группой Вюрт - сложности закупкой товара	Контракты в валюте на закупку товаров	-Ограничение рисков (своевременное погашение кредиторской задолженности) -поиск новых поставщиков на российском и зарубежных рынках	Ситуация не стабильная, организация предпринимает меры по контролю над ситуацией
Кредитные	Отгрузка товаров с отсрочкой платежа.	Наличие сомнительной дебиторской задолженности	Уклонение от риска (отказ от неприемлемого уровня риска); Мониторинг рисков (расчетов), управление дебиторской задолженностью, установка кредит-лимитов по отгрузке товара, реализация процедуры взыскания просроченной дебиторской задолженности	Ситуация стабильная и находится под контролем организации
Риски ликвидности	Организация способна своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства	Организация способна своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства (в т.ч.	Мониторинг рисков; Анализ ликвидности и платежеспособности	Ситуация стабильная и находится под контролем организации

		кредиторскую задолженность)		
Правовые риски	Возможность возникновения рисков в случае изменения валютного и таможенного регулирующего, налогового законодательства	Вероятность возникновения рисков в будущем	Мониторинг рисков; Уклонение от риска (отказ от деятельности, сопровождающе йся неприемлемым уровнем риска)	Ситуация стабильная и находится под контролем организации
Репутационные риски	Риски незначительны	Риски незначительны	Мониторинг рисков	Без изменений

В 2023 году в пользу управленческого персонала АО «Вюрт-Русь» годовая премиальная часть вознаграждения по трудовым договорам не выплачивались.

В 1 квартале 2024 будут произведены выплаты по годовым премиям за 2022 год. Сумма премиальных выплат составит 15 340 тыс. руб., вкл. налоги и отчисления.

Лицами, наделенными полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью АО «Вюрт-Русь» являются:

1. Генеральный директор Макаренко Сергей Владимирович
2. Исполнительный директор Иванов Евгений Антонинович

В общем и целом финансовое состояние предприятия остается стабильным. Однако существенное влияние на ведение предпринимательской деятельности оказывает и будет оказывать в дальнейшем макроэкономическая составляющая, связанная с прекращением поставок товара предприятиями группы Вюрт.

События, наступившие после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на финансовые результаты, отсутствуют.

29.02.2024

Генеральный директор



Макаренко С.В.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	2987	(2353)	198	()	(480)			3185 (2833)
	5110	за 20 22 г. ²	2328	(2003)	659	()	(350)			2987 (2353)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	2932	(2298)	198	()	(480)			3130 (2778)
программное обеспечение		за 20 22 г. ²	2273	(1948)	659	()	(350)			2932 (2298)
товарный знак		за 20 23 г. ¹	55	(55)		()	()			55 (55)
		за 20 22 г. ²	55	(55)		()	()			55 (55)
и т.д.										

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 3

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	1372342	(333120)	14295	(14947)	13027	(71141)			1371690	(391234)
	5210	за 20 22 г. ²	1449497	(311304)	17964	(95119)	65774	(87590)			1372342	(333120)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	153857	(25093)	7885	(10931)	9540	21331			150811	(36884)
транспортные средства		за 20 22 г. ²	184068	(43997)	3362	(33573)	30551	(11647)			153857	(25093)
земельные участки		за 20 23 г. ¹	50550	()		()		()			50550	()
		за 20 22 г. ²	94888	()		(44338)		()			50550	()
здания и сооружения		за 20 23 г. ¹	1027133	(218482)	226	()		(29560)			1027359	(248042)
		за 20 22 г. ²	1026716	(185594)	417	()		(32888)			1027133	(218482)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 г. ²		()		()		()				()
		за 20 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()		()				()
		за 20 г. ²		()		()		()				()

0710005 с. 5

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 20 23 г. ¹	156	14 017 (	(	14 017)	156
	5250	за 20 22 г. ²	301	16 134 (	(	16 279)	156
в том числе:		за 20 22 г. ¹					
		за 20 21 г. ²					
		за 20 г. ¹		(	(	)	
		за 20 г. ²		(	(	)	
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		(	)
(объект основных средств)		(	)
(объект основных средств)		(	)
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	227 231	215 378	102 442
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	5 769	4 110	
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					I	
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)			
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	0			перек началь- стоимо
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0 0)	0		
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	0	0		()			0
		за 20 ____ г. ²	0	0	0	(0 0)	0		0
и т.д.									0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	-		-	(-)		-	-
	5315	22 <u>22</u> г. ²	34 599		68 996	(103 595)		-	0
в том числе: (краткосрочные депозиты)		за 20 <u>22</u> г. ¹			-	(-)		-	-
		за 20 <u>21</u> г. ²				()			
и т.д.									
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	-		-	(-)		-	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	34 599		68 996	(103 595)		-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	0	0	0	0		0		0	0
	5311	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	0	0		0	0
		за 20 ____ г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 ____ г. ²	0	0	0	(0)	0	0		0	0
И т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	-		-	(-)		-		-	-
	5315	22 22 г. ²	34 599		68 996	(103 595)		-		0	
в том числе: (краткосрочные депозиты)		за 20 22 г. ¹			-	(-)		-		-	-
		за 20 21 г. ²				()					
И т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г. ¹	-		-	(-)		-		-	-
	5310	за 20 22 г. ²	34 599		68 996	(103 595)		-		-	-

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

0710005 с. 10

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 сомни-тельным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ³	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ³	погашение	списание на финансовый результат ³				восста-новление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹									()	()	
	5521	за 20 19 г. ²										()	()
в том числе:		за 20 20 г. ¹										()	()
		за 20 19 г. ²										()	()
		за 20 19 г. ¹		()			()	()	()		()	()	()
(вид)		за 20 19 г. ²		()			()	()	()		()	()	()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	312 726	(16 047)	5 396 628		(5 406 875)	()		2 816	302 479	(13 231)	(13 231)
	5530	за 20 22 г. ²	437 420	(23 486)	4 446 055		(4 570 749)	()		7 439	312 726	(16 047)	(16 047)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	180 714	(16 047)	2 865 647		(2 859 883)	()		2 816	186 478	(13 231)	(13 231)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 22 г. ²	374 119	(23 486)	3 127 893		(3 321 298)	()		7 439	180 714	(16 047)	(16 047)
		за 20 21 г. ¹		()			()	()				()	()
		за 20 20 г. ²		()			()	()				()	()
и т.д.													
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	312 726	(16 047)	5 396 628		(5 406 875)	()		-	302 479	(13 231)	(13 231)
	5520	за 20 22 г. ²	437 420	(23 486)	4 446 055		(4 570 749)	()		-	312 726	(16 047)	(16 047)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора	
		13 231	балансовая стоимость	16 047	балансовая стоимость	23 486	балансовая стоимость
Всего	5540	13 231	-	16 047	-	23 486	-
в том числе:		13 231	-	16 047	-	23 486	-
по расчетам с покупателями и заказчиками							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-		-	(	-)	(	-
	5571	за 20 22 г. ²	-	-		(	-)	(	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(	-)	(	-
(вид)		за 20 22 г. ²		-		(	-)	(	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	148 303	2 724 273	-	(	2 736 066)	(	136 510
	5580	за 20 22 г. ²	331 970	3 265 704	-	(	3 449 371)	(	148 303
в том числе:		за 20 23 г. ¹	33 830	559 449		(	588 984)	(	24 295
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 22 г. ²	164 399	1 217 083		(	1 347 652)	(	33 830
в том числе:		за 20 23 г. ¹	18 508	-	-	(	18 508)	(	-
займ полученный краткосрочный		за 20 22 г. ²	22 404	163 631	-	(	118 866)	(	18 508
и т.д.									
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	148 303	2 724 273	-	(	2 736 066)	(	136 510
	5570	за 20 22 г. ²	331 970	3 265 704	-	(	3 449 371)	(	148 303

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	Код	За 20 23 ____ г. ¹	За 20 22 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	314 685	306 581
Расходы на оплату труда	5620	362 592	419 276
Отчисления на социальные нужды	5630	102 336	111 094
Амортизация	5640	95 982	81 346
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660	875 595	918 297
фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	1 193 205	1 195 921
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 068 800	2 114 218

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 892	62 322	(62 309)	()	22 905
в том числе: (оценочное обязательство по отпускам)		22 840	62 322	(62 309)	()	22 853
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
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					
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	
в том числе:					
(наименование цели)					
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель (подпись) Макаренко С.В.
" 29 " февраля 20 2024 (расшифровка подписи)



Handwritten signature in blue ink.