

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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.	94	3 362	(2 830)	(625)	-
	5250	за 2022г.	-	198	-	(104)	94
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	54 072	54 072	54 072
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 _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

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

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(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		выбыло			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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	91 796	(434)	62 962	-	(45 001)	-	(136)	-	830	-	110 217	(298)	
	5530	за 2022г.	77 708	(298)	57 848	-	(43 786)	-	-	-	-	27	91 796	(434)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	90 087	(434)	62 325	-	(43 981)	-	(136)	-	-	-	108 432	(298)	
	5531	за 2022г.	77 017	(298)	56 791	-	(43 720)	-	-	-	-	-	90 087	(434)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	477	-	176	-	-	-	-	-	-	-	653	-	
	5532	за 2022г.	133	-	344	-	-	-	-	-	-	-	477	-	
Прочая	5513	за 2023г.	861	-	461	-	(1 020)	-	-	-	830	-	1 133	-	
	5533	за 2022г.	548	-	352	-	(66)	-	-	-	-	27	861	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	91 796	(434)	62 962	-	(45 001)	-	(136)	X	830	-	110 217	(298)	
	5520	за 2022г.	77 708	(298)	57 848	-	(43 786)	-	-	X	-	27	91 796	(434)	

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	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	181 729	37 267	-	(5 926)	(5)	-	830	-	213 895
	5580	за 2022г.	126 912	65 651	-	(10 855)	(6)	-	-	27	181 729
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	174 122	17 930	-	(286)	-	-	-	-	191 766
	5581	за 2022г.	113 568	60 770	-	(216)	(1)	-	-	-	174 122
авансы полученные	5562	за 2023г.	6 195	3 402	-	(4 934)	(5)	-	-	-	4 657
	5582	за 2022г.	8 280	4 881	-	(6 960)	(6)	-	-	-	6 195
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 412	15 936	-	(706)	-	-	830	-	17 473
	5583	за 2022г.	5 065	-	-	(3 679)	-	-	-	27	1 412
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	181 729	37 267	-	(5 926)	(5)	X	830	-	213 895
	5570	за 2022г.	126 912	65 651	-	(10 855)	(6)	X	-	27	181 729

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 _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	20 124	8 808
Расходы на оплату труда	5620	73 614	53 531
Отчисления на социальные нужды	5630	13 328	9 567
Амортизация	5640	321	312
Прочие затраты	5650	71 804	57 156
Итого по элементам	5660	179 191	129 374
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 783)	(81 196)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	163 408	48 178

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

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

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	1 427	5 677	(4 877)	-	2 226

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

28 марта 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	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Иокша Юлия Николаевна
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАСС-ТЕХНОАВИА»
ИНН 4205041189 КПП 420501001 ОГРН 1024200699753
Юридический адрес: 650070, г. Кемерово, ул. Тухачевского, д.58/1, лит. Б, пом. 66, Тел. (3842) 78-05-78
р/с 40702810526000012061 в ПАО СБ Кемеровское отделение № 8615 г. Кемерово,
к/с 30101810200000000612 БИК 043207612

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА *к годовой бухгалтерской отчетности* *ООО «Кузбасс-Техноавиа» за 2023г.*

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

1. Общие сведения о деятельности ООО «Кузбасс-Техноавиа».

1.1. ООО «Кузбасс-Техноавиа» (далее по тексту Общество) создано в ноябре 2002г.

1.2. Основными видами деятельности Общества являются:

- Торговля оптовая одеждой и обувью;
- Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах.

1.3. Уставный капитал Общества на начало 2023 г. составлял 10 тыс. руб. В течение 2023 г. изменений уставного и добавочного капиталов не происходило.

1.4. Местонахождение общества:

- РФ, 650070, Кемеровская обл., г. Кемерово, ул. Тухачевского, д. 58/1, литер Б, помещение 66.

1.5. ООО «Кузбасс-Техноавиа» по состоянию на 31.12.2023г. имеет одиннадцать обособленных подразделений. Местонахождение обособленных подразделений:

- ОП "Техноавиа-Новокузнецк" – 654005, г. Новокузнецк, пр-кт Строителей, дом 3, корпус 7, помещение 26;
- ОП Аутсорсинг Березовский – 652420, Кемеровская область - Кузбасс, г. Березовский, СТОЛОВАЯ ОФ, П2, 2;
- ОП Аутсорсинг Прокопьевск 653035, Кемеровская область - Кузбасс, г. Прокопьевск, ул. Пионерская, д.15, помещение 2;
- ОП Кемерово Аутсорсинг – 650036, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Терешковой, строение 49, помещение А1;
- ОП Талдинское поле – 650036, Кемеровская область-Кузбасс, м.о. Прокопьевский, с. Большая Талда, территория Угольная компания Кузбассразрезуголь, здание 19, помещение 1;
- ОП Прокопьевск склад-магазин – 653039, Кемеровская область-Кузбасс, г. Прокопьевск, пр-кт Гагарина, дом 25, литер А, помещение 2;
- ОП Калтан склад-магазин – 654066, Кемеровская область-Кузбасс, г. Калтан, ул. Базарная,

здание 4, помещение 4;

- ОП Осинниковское поле – Кемеровская область-Кузбасс, г.о. Калтанский, п. Малиновка, ул. Угольная, дом 54;
- ОП Калтанское поле - Кемеровская область-Кузбасс, м.р. Новокузнецкий, с.п. Центральное, территория Угольная компания Кузбассразрезуголь, здание 1, помещение 1;
- ОП Ерунаковское поле – Кемеровская обл.-Кузбасс, м.о. Новокузнецкий, с.п. Красулинское, квартал 2406001, здание 8, помещение 100;
- ОП Аутсорсинг ВР Прокопьевск – Кемеровская обл.-Кузбасс, г. Прокопьевск, пр-кт Гагарина, здание 26г, строение 2, помещение 1.

1.6. Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2023г. составляет 64 (шестьдесят четыре) человека.

1.7. Органом управления Общества является: общее собрание участников Общества, единоличный исполнительный орган (Генеральный директор). Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Июкша Юлия Николаевна.

2. Финансовая деятельность.

2.1. Доходы в целом по Обществу за 2023г. составляют 917 446 тыс. руб., в том числе доходы от оптовой торговли одеждой и обувью – 848 019 тыс. руб., доходы от розничной торговли одеждой и обувью в специализированных магазинах – 17 987 тыс. руб., прочие доходы 1 643 тыс. руб. Расходы в 2023г. составили 864 067 тыс. руб., в том числе прямые расходы по видам деятельности 681 999 тыс. руб.; коммерческие расходы 172 611 тыс. руб., управленческие расходы 7 047 тыс. руб., прочие расходы 2 411 тыс. руб. В текущем году получена чистая прибыль в размере 42 599 тыс. руб.

2.2. По состоянию на 31.12.2023г. финансовых вложений (акции, доли, займы предоставленные) в Общество не имеется.

2.3. По состоянию на 31.12.2023г. кредиторская задолженность составляет 213 895 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками 191 766 тыс. руб., по налогам и сборам 17 473 тыс. руб., авансы полученные 5 588 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности общество не имеет.

2.4. По состоянию на 31.12.2023г. дебиторская задолженность составляет 109 919 тыс. руб., в том числе задолженность покупателей и заказчиков 108 432 тыс. руб.

2.5. По состоянию на 31.12.2023г. остаток денежных средств и денежных эквивалентов составляет 1 169 тыс. руб., в том числе на расчетных счетах 1 027 тыс. руб.

3. Финансирование капиталовложений.

3.1. В 2023 г. ООО «Кузбасс-Техноавиа» финансирование капиталовложений не производило.

4. Основные финансовые показатели.

4.1. По состоянию на 31.12.2023г. валюта баланса составляет 287 999 тыс. руб.

- 4.2. Доход от основного вида деятельности (оптовая и розничная торговля одеждой и обувью) в 2023г. составил сумму 917 446 тыс. руб., что на 293 352 тыс. руб. больше, чем в 2022г. (624 094 тыс. руб.). Произошло увеличение дохода по данному виду деятельности на 47,00% от показателя 2022г.
- 4.3. Прямые затраты Общества по основным видам деятельности в 2023г. составили 681 999 тыс. руб. и по сравнению с 2022г. (449 304 тыс. руб.) увеличились на 232 695 тыс. руб. или на 51,79%.
- 4.4. Дебиторская задолженность общества в 2023г. составила 109 919 тыс. руб. по сравнению с 2022г. (90 991 тыс. руб.) выросла на 18 928 тыс. руб. или на 20580.
- 4.5. Кредиторская задолженность общества в 2023г. составила 213 895 тыс. руб. по сравнению с 2022г. (181 728 тыс. руб.) выросла на 32 167 тыс. руб. или на 17,70%.
- 4.6. По результатам 2023г. Обществом получена бухгалтерская прибыль в размере 55 021 тыс. руб. Чистая прибыль по результатам 2023г. составила 42 599 тыс. руб.
- 4.7. В целом хозяйственная деятельность общества в 2023 г. является эффективной.

5. Информация о займах и кредитах.

- 5.1 На 31.12.2023г. на балансе Общества в составе долгосрочных обязательств не числится.
- 5.2 На 31.12.2023г. на балансе Общества в составе краткосрочных обязательств не числится.

6. Информация о связанных сторонах.

- 6.1. В 2023г. связанными сторонами для ООО «Кузбасс-Техноавиа» являлись:

Юридические лица:

- ПВ ООО «Фирма «Техноавиа» ИНН 7724152603;
- ООО «Техноавиа-Владивосток» ИНН 2539097395;
- ООО «Техноавиа-Владимир» ИНН 3329045184;
- ООО «Техноавиа-Волга» ИНН 5262121058;
- ООО «Техноавиа-Волгоград» ИНН 3442077414;
- ООО «Техноавиа-Екатеринбург» ИНН 6670055969;
- ООО «Техноавиа-Иркутск» ИНН 3808078204;
- ООО «Техноавиа-Ижевск» ИНН 1835088462;
- ООО «Техноавиа-Калининград» ИНН 3906174315;
- ООО «Техноавиа-Краснодар» ИНН 2312162635;
- ООО «Техноавиа-Красноярск» ИНН 2460049048;
- ООО «Техноавиа-Липецк» ИНН 4824052124;
- ООО «Техноавиа-Мурманск» ИНН 5190129136;
- ООО «Техноавиа-Омск» ИНН 5503052999;
- ООО «Техноавиа-Санкт-Петербург» ИНН 7826125214;
- ООО «Техноавиа-Саха» ИНН 1435189459;
- ООО «Техноавиа-Сибирь» ИНН 5402153327;
- ООО «Техноавиа-Томск» ИНН 7014019491;

- ООО «Техноавиа-Тюмень» ИНН 8603169033;
- ООО «Техноавиа-Челябинск» ИНН 7447055595;
- ООО «Техноавиа-Югра» ИНН 8603135115;
- ООО «Техноавиа-Ярославль» ИНН 7609013841;
- ООО «Техноавиа-Хабаровск» ИНН 2721096912;
- ООО «Техноавиа-Уфа» ИНН 0278126528;
- ООО «Техноавиа-Пермь» ИНН 5904087090;
- ООО «Техноавиа-Сахалин» ИНН 6501152870;
- ООО «Техноавиа-Сургут» ИНН 8602208882;
- ООО «Самара-Техноавиа» ИНН 6319095953
- ООО «Юг-Техноавиа» ИНН 6163051901;
- ООО «Техноавиа-Казань» ИНН 1658123807;
- ООО «Техноавиа-Юг» ИНН 6165186809;
- ООО "МЦ СИЗ и САС" ИНН 7733569288;
- Ассоциация "СИЗ" ИНН 7719238492;
- ООО «Починковская Швейная Фабрика» ИНН 6712006652;
- ООО «Швейная Фабрика Усмань» ИНН 4816012600;
- ООО «Можгинская Швейная Фабрика» ИНН 6726021393;
- ООО «Йошкар-Олинская Обувная Фабрика» ИНН 1215213956;
- ООО «Вяземская Швейная Фабрика» ИНН 6722019668;
- ООО "Комплексное Производственное Обеспечение" ИНН 7733073852;
- ООО «Азовская Швейная фабрика №13» ИНН 6140022397;
- ООО «Нелидово-Спецодежда» ИНН 6912007910;
- ООО «Авиаспецодежда» ИНН 7714946886;
- ООО «Эксплуатация» ИНН 7733745568;
- ООО «Аренда Спецодежды» ИНН 7733323870;
- ООО «Транспортный Отдел 109А» ИНН 5024186057.

Физические лица:

- Иокша Юлия Николаевна ИНН 421812753243;
- Попов Андрей Степанович ИНН 773200542105.

6.2. В 2023г. ООО «Кузбасс-Техноавиа» проводило операции со связанными сторонами:

- ПВ ООО «Фирма «Техноавиа» ИНН 7724152603 – операции по приобретению товара для перепродажи, кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 186 507 тыс. руб.; операции предоставления услуг, дебиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 0 тыс. руб.
- С остальными связанными юридическими лицами – операции по реализации и приобретению ТМЦ согласно таблице:

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60		401,59	173 521,21	843 042,45	859 549,68	1,46	189 628,31
ООО "МЦ СИЗ И САС"	7733569288	378,92	0	21 039,81	24 539,96	0	3 121,23
ООО "САМАРА-ТЕХНОАВИА"	6319095953	3,53	0	68,37	71,90	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВЛАДИВОСТОК"	2539097395	13,88	0	84,36	98,24	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВЛАДИМИР"	3329045184	4,94	0	39,04	43,98	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВОЛГА"	5262121058	0	0	36,31	36,31	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВОЛГОГРАД"	3442077414	0	0	68,77	68,77	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЕКАТЕРИНБУРГ"	6670055969	0	0	1 014,82	1 014,82	0	0
ООО "Техноавиа-Ижевск"	1835088462	0	0	175,20	175,20	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ИРКУТСК"	3808078204	0	0	1 135,13	1 135,13	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КАЗАНЬ"	1658123807	0	0	825,34	825,34	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КРАСНОДАР"	2312162635	0	0	125,11	125,11	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КРАСНОЯРСК"	2460049048	0	0	2 041,48	2 041,48	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЛИПЕЦК"	4824052124	0	0	10,55	10,55	0	0
ООО "Техноавиа-Мурманск"	5190129136	0	0	401,88	401,88	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ОМСК"	5503052999	0	0	86,98	86,98	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ПЕРМЬ"	5904087090	0	0	159,36	159,36	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	7826125214	0	0	39,07	39,07	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-САХА"	1435189459	0	0	32,70	32,70	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА - СИБИРЬ"	5402153327	0	0	582,38	582,38	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ТОМСК"	7014019491	0,00	0	461,51	461,51	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ТЮМЕНЬ"	8603169033	0	0	184,01	184,01	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-УФА"	0278126528	0	0	151,83	151,83	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ХАБАРОВСК"	2721096912	0	0	165,26	165,26	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЧЕЛЯБИНСК"	7447055595	0,32	0	490,65	490,97	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЮГРА"	8603135115	0	0	162,29	162,29	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЯРОСЛАВЛЬ"	7609013841	0	0	59,59	59,59	0	0
ПВ ООО "ФИРМА "ТЕХНОАВИА"	7724152603	0	173 521,21	813 340,42	826 326,29	0	186 507,08
ООО "ЮГ-ТЕХНОАВИА"	6163051901	0	0	60,22	58,76	1,46	0,00
Итого развернутое		401,59	173 521,21	843 042,44	859 549,67	1,46	189 628,31

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62		3,13	2,64	40 683,37	40 690,32	0	6,46
ООО "МЦ СИЗ И САС"	7733569288	0	0	21,13	21,13	0	0
ООО "САМАРА-ТЕХНОАВИА"	6319095953	0	0	83,26	83,26	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВЛАДИВОСТОК"	2539097395	0	0	261,03	261,03	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ВОЛГА"	5262121058	0	0	115,06	115,06	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЕКАТЕРИНБУРГ"	6670055969	0	0	516,47	516,47	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КАЗАНЬ"	1658123807	0	2,64	5,28	2,64	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КРАСНОДАР"	2312162635	0	0	42,55	42,55	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-КРАСНОЯРСК"	2460049048	0	0	88,01	88,01	0	0
ООО "Техноавиа-Мурманск"	5190129136	0	0	348,63	348,63	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ОМСК"	5503052999	0	0	382,53	382,53	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ПЕРМЬ"	5904087090	0	0	53,23	53,23	0	0

ООО"ТЕХНОАВИА-САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	7826125214	0	0	197,39	197,39	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-САХА"	1435189459	0	0	178,44	178,44	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-САХАЛИН"	6501152870	0	0	10,10	10,10	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА - СИБИРЬ"	5402153327	0	0	489,21	489,21	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ТОМСК"	7014019491	0	0	181,15	181,15	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ТЮМЕНЬ"	8603169033	0	0	282,47	282,47	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-УФА"	0278126528	0	0	380,70	380,70	0	0
ООО "ТЕХНОАВИА-ЧЕЛЯБИНСК"	7447055595	0	0	209,05	215,28	0	6,23
ООО "ТЕХНОАВИА-ЮГРА"	8603135115	0	0	219,47	219,47	0	0
ПВ ООО "ФИРМА "ТЕХНОАВИА"	7724152603	3,13	0	36 496,82	36 499,95	0	0
ООО "ЮГ-ТЕХНОАВИА"	6163051901	0	0	121,40	121,63	0	0,23
Итого развернутое		3,13	2,64	40 683,38	40 690,33	0,00	6,46

- Иокша Юлия Николаевна ИНН 421812753243 – выплачена заработная плата за минусом НДФЛ в размере 10 005 тыс. руб., компенсация за использование личного автомобиля по служебным нуждам – 15тыс. руб.

7. Обеспечение обязательств и платежей полученные.

7.1. ООО «Кузбасс-Техноавиа» на 31.12.2023г. не имеет обеспечение обязательств по выданным займам.

8. События после отчетной даты.

8.1. События после отчетной даты, которые могли существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность Общества, отсутствуют.

9. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

9.1. ООО «Кузбасс-Техноавиа» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (более 12 месяцев после отчетной даты) и у организации отсутствует намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

10. Учетная политика.

10.1. Учетная политика сформирована исходя из правил ПБУ 1/2008.

10.2. Оценка товаров и МПЗ при выбытии осуществляется по списывается по средней взвешенной стоимости, включая расходы на доставку покупных товаров до склада организации и расходы на доставку покупных товаров до склада организации.

10.3. Применяется Линейный метод амортизации основных средств.

10.4. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

10.5. Изменение учетной политики с 2023 г. для целей бухгалтерского учета вносилось.

10.6. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

10.7. Учет коммерческих расходов формируется по элементам аналитики: Амортизация; Аренда, коммунальные платежи, вывоз мусора, уборка, охрана; Брак, недостача; Брендирование спецодежды; Взносы в ФСС от НС и ПЗ; ГСМ, компенсации; Доставка до покупателя; Командировочные расходы; Материальные расходы - канцтовары, картриджи, хозяйственные расходы и пр.; Оплата больничного; Оплата труда; Опытная носка; Приобретение основных средств, мебели, инвентаря; Реклама ненормируемая; Реклама нормируемая; Ремонт оборудования, инвентаря; Ремонт помещений; Стирка, чистка и ремонт одежды; Страхование имущества; Страховые взносы;

10.8. Учет управленческих расходов формируется по элементам аналитики: Затраты на персонал - обучение, подбор, медосмотр, СОУТ; Интернет; Телефонная связь; Обслуживание ККМ и оргтехники; Информационные услуги - приобретение, обновление программ, ключи ЭЦП, лицензии, доступы к электронным площадкам и порталам и пр.; сопровождение 1с; Обслуживание ПК и ККМ; Охрана Объекта; Юридические, консультационные, аудиторские и пр. услуги; Почтовые расходы, экспресс-доставка.

10.9. Порядок заполнения отчета о движении денежных средств, согласно ПБУ 23/2011. Отражать свернуто следующие суммы НДС: НДС, полученный от покупателей и заказчиков, НДС, уплаченный поставщикам, НДС, уплаченный в бюджет, НДС возмещенный и бюджета. Итоговый поток в части НДС вычисляется по следующей формуле:

$(\text{НДС, получ. от покупателей}) - (\text{НДС, упл. поставщикам}) + (\text{НДС, возмещ. из бюджета}) - (\text{НДС, упл. в бюджет})$.

Итоговая сумма НДС отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «прочие поступления» (положительный результат) или «прочие платежи» (отрицательный результат).

10.10. Закрепить критерий существенности ошибок. Ошибка признается существенной, если в результате ее исправления валюта баланса изменится более чем на 5%.

Генеральный директор
ООО «Кузбасс-Техноавиа»

Июкша Ю.Н.

М.П.

Исп. Молодых Л.С. (3842) 780578