

ОГЛАВЛЕНИЕ к ПОЯСНЕНИЯМ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с Ограниченной Ответственностью «СТАТУС» за 2023 год

1. Основные сведения об организации.	2
Общая информация.	2
Территориально-обособленные подразделения, дочерние и зависимые общества	2
Основные виды деятельности.	2
Информация о связанных сторонах, органах управления, исполнительных и контрольных органах	3
Информация о численности персонала	3
2. Организация бухгалтерского учета	3
Бухгалтерская отчетность	3
План счетов бухгалтерского учета	3
Проведение инвентаризации	4
Основные средства	4
Запасы	4
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	4
Оценочные резервы	4
Признание доходов и расходов	4
3. Показатели Бухгалтерского Баланса и Отчета о финансовых результатах Общества	5
Основные средства (стр.1150 ББ)	5
Отложенные налоговые активы и обязательства (стр.1180 и 1420 ББ)	5
Запасы (стр.1210 ББ)	6
Дебиторская задолженность (стр.1230 ББ)	6
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250 ББ)	6
Прочие оборотные активы (стр.1260 ББ)	7
Уставный капитал (стр.1310 ББ)	7
Заемные средства (стр.1410/1510 ББ)	7
Кредиторская задолженность (стр.1520 ББ)	7
Выручка (стр.2110 ОФР)	8
Расходы по обычным видам деятельности, коммерческие расходы (стр.2110, стр.2220 ОФР)	8
Проценты к получению /уплате (стр.2320 и стр.2330 ОФР)	9
Прочие Доходы и Расходы (стр. 2340 и стр. 2350 ОФР)	9
Налог на прибыль (стр. 2410 ОФР)	9
4. Информация о событиях после отчетной даты.	10
5. Информация об участии в совместной деятельности.	10
6. Информация о прекращаемой деятельности	10
7. Информация о судебных разбирательствах	10
8. Экономические риски	11
9. Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий	11
10. риски, связанные с ситуацией в мире с коронавирусом	11

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общества с Ограниченной Ответственностью «СТАТУС»
за 2023 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СТАТУС» (далее по тексту—«Общество») за 2023 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Организация подлежит обязательному аудиту (на основании ст.5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

1. Основные сведения об организации.

Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СТАТУС»

Сокращённое наименование: ООО «СТАТУС».

Юридический адрес: 119331, Москва г, пр-кт Вернадского, д. 29, помещ. I, ком. 9

Фактический адрес: 119331, Москва г, пр-кт Вернадского, д. 29, помещ. I, ком. 9

Почтовый адрес: 119331, Москва г, пр-кт Вернадского, д. 29, помещ. I, ком. 9

Участники общества:

Участник	Размер доли в уставном капитале
Жураева Татьяна Николаевна	100 %

Дата государственной регистрации:

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Государственный регистрационный номер записи 1207700396639 от 23 октября 2020 года о создании юридического лица.

ИНН 9724025863

КПП 773601001

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 110 тыс. руб.

В 2023 г. принималось решение об увеличении уставного капитала на основании Решения Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью " СТАТУС" № 9 от 21 апреля 2023 г.

Территориально – обособленные подразделения, дочерние и зависимые общества.

ООО «СТАТУС» не имеет дочерних и зависимых обществ.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- 46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению

Лицензия Л042-00110-77/00266076 от 03.06.2021 года на осуществление фармацевтической деятельности, выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения. Бессрочно.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Информация о связанных сторонах, органах управления, исполнительных и контрольных органах.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производит операции с юридическими и физическими лицами, являющиеся по отношению к Обществу связанными сторонами.

Состав участников Общества в 2023г. менялся на основании

Бенефициарным владельцем общества является Жураева Татьяна Николаевна.

Информация о численности персонала.

Год	Среднесписочная численность, чел.
2021	2
2022	5
2023	12

2. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность

Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С: предприятие» 8.3, «1С: ЗУП» для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора Общества.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии с «Методическими указаниями и по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация наличных денежных средств, расчетов с покупателями, поставщиками,

прочими дебиторами и кредиторами проведена по состоянию на 31 декабря 2023 года, инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 29 декабря 2023 года.

Основные средства

Учет основных средств (далее -"ОС") ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении №3. Затраты списываются в отчетном периоде на финансовые результаты без использования затратных счетов.

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2023 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2023 года.

Основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020.

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

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

(Основание: абз. 4 п. 7 ПБУ 15/2008).

По состоянию на 31.12.2023 года у организации имеются процентные займы.

Оценочные резервы

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)", утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015).

В бухгалтерском учете не начисляются оценочные резервы по сомнительным долгам в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

В бухгалтерском балансе отражаются оценочные обязательства на оплату неиспользованных отпусков работникам.

Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется по итогам инвентаризации на конец отчетного года, исходя из числа дней неиспользованного отпуска сотрудников, умноженное на среднедневной заработок по каждому сотруднику.

Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 г. № 33н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации покупных товаров.

Остальные доходы являются прочими доходами (п. п. 4, 5 ПБУ 9/99), которые связаны с:

- продажей основных средств,
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений,
- другие доходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с реализацией покупных товаров по основному виду деятельности.

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства (за исключением санкций и пеней, применяемых в отношении налога на прибыль), считаются прочими расходами. (п. п. 4, 5 ПБУ 10/99, Приложение к Письму Минфина России от 28.12.2016 г. № 07-04-09/78875)

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу" ежемесячно списываются в дебет счета 90 в полном объеме.

3. Показатели Бухгалтерского Баланса и Отчета о финансовых результатах Общества.

Основные средства (стр.1150 ББ)

На счете 01 «Основные средства» организация учитывает стоимостную оценку права пользования активом (предметом аренды) арендованного имущества.

				<i>Руб.</i>
№ п/п	Право пользования активом	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Офис 27.1 кв.м 01.05.2023-31.03.2024	495 000,00	346 500,00	148 500,00
2	Офис 27.1 кв.м 30.05.2022-30.04.2023	484 500,00	484 500,00	0,00
3	Офисное помещение 11,6 кв.м. п. Московский 20.12.2023-19.11.2024	133 100,00	0,00	133 100,00
4	Склад 01.09.2023-31.07.2024	1 145 833,37	343 750,02	802 083,35
5	Склад рабочее место 01.07.2023-31.05.2024	224 999,99	108 611,10	116 388,89
6	Склад рабочее место 01.08.2022-30.06.2023	115 860,22	115 860,22	0,00
	Итого:	2 599 293,58	1 399 221,34	1 200 072,24

Отложенные налоговые активы и обязательства (стр.1180 и 1420 ББ)

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31 декабря 2023 представлены следующим образом:

		<i>руб.</i>	
ОНА	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Кредиторская задолженность		1 500,00	0,00
Материалы	16 410,57	0,00	0,00
Убыток текущего периода	0,00	0,00	0,00
Арендные обязательства	223 049,90	211 166,67	0,00
Итог	239 460,47	212 666,67	0,00

<i>руб.</i>			
ОНО	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Материалы	16 410,57	0,00	0,00
Основные средства	240 014,45	231 293,34	0,00
Итог	256 425,02	231 293,34	0,00

Запасы (стр.1210 ББ)

Запасы по состоянию на 31 декабря 2023 года представлены следующим образом:

<i>руб.</i>			
Группа запасов	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Материалы (счет 10)	84 026,96	0,00	0,00
Товары (счет 41)	81 331 933,38	140 116 190,70	0,00
Итог	81 415 960,34	140 116 190,70	0,00

Резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

Дебиторская задолженность (стр.1230 ББ)

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 имеет следующую структуру: *руб.*

Структура дебиторской задолженности	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (авансы, предоплаты) (счет60)	20 006,00	6 936,43	0,05
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями, с разными дебиторами и Кредиторами (счет62)	142 336 100,09	76 798 746,16	45 697 432,00
Расчеты с бюджетом по налогам (счет68)	301 308,90	1 056,00	144,00
Расчеты с внебюджетными фондами (счет69)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда (счет 70)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами (счет71)	0,00	723,40	0,00
Прочая дебиторская задолженность (76)	50 414 801,36	8 540 444,89	4 174 339,59
ИТОГО:	170 622 883,55	85 347 906,88	49 871 915,64

При проведении годовой инвентаризации расчетов по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 г. не выявлена сомнительная задолженность. Резерв по сомнительной задолженности не формировался.

Денежные средств и денежные эквиваленты (стр.1250 ББ)

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2023 года представлены следующим образом:

<i>руб.</i>			
Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Денежные средства в рублях на счетах в банках	16 883 852,63	3 969 312,72	298 169,98

03225643830000000400, ОТДЕЛЕНИЕ-НБ КАБАРДИНО-БАЛКАРСКАЯ РЕСПУБЛИКА БАНКА РОССИИ/УФК по Кабардино-Ба	3 325 694,13	0,00	0,00
40702810000003258166, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	2 771,31	872,00	0,00
40702810001300037683, АО "АЛЬФА-БАНК"	83 202,36	0,00	0,00
40702810300000301758, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	5 034 161,75	2 215 710,19	100 002,19
40702810425670001939, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	2 740,00	0,00	0,00
ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК", СТАТУС ООО (руб.)	8 435 283,08	1 752 730,53	198 167,79
ИТОГО:	16 883 852,63	3 969 312,72	298 169,98

Прочие оборотные активы (стр.1260 ББ)

К прочим оборотным активам Общество отнесло активы, объекты расходов которых, отнесены на будущие периоды.

	<i>руб.</i>		
Прочие оборотные активы	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Расходы будущих периодов	36 408,06	20 285,56	0,00
ИТОГО:	36 408,06	20 285,56	0,00

Уставный капитал (стр.1310 ББ)

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 изменился путем увеличения на основании Решения Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью " СТАТУС" № 9 от 21 апреля 2023 г.

Доля Уставного капитала на 31 декабря 2023 года принадлежит участникам общества в долях, указанных в п. 1 пояснительной записки.

В 2023 году дивиденды не распределялись и не выплачивались.

	<i>руб.</i>		
Уставной капитал	На 31.12.2023 года	На 31.12.2022 года	На 31.12.2021 года
Уставной капитал	110 000,00	100 000,00	100 000,00
ИТОГО:	110 000,00	100 000,00	100 000,00

Заемные средства (стр. 1510ББ)

Заемные средства имеют следующую структуру:

	<i>руб.</i>		
Структура заемных средств	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Договор займа №4 от 29.09.2021	0,00	600 000,00	600 000,00
Договор займа №5 от 29.09.2021	0,00	550 000,00	550 000,00
Проценты по займам полученным	0,00	173 489,09	0,00

ИТОГО:	0,00	1 323 489,09	1 150 000,00
---------------	-------------	---------------------	---------------------

В течение 2023 года по заемным средствам были выплачены проценты на сумму 173 489,09 руб.

Кредиторская задолженность (стр.1520 ББ)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2023 года имеет следующую структуру:

Руб.

Структура кредиторской задолженности	На 31.12.2023г.	На 31.12.2023г.	На 31.12.2021г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	298 128 661,39	242 270 817,17	45 752 474,20
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы, предоплаты) (счет 62)	1 328 242,26	0,00	3 547 676,00
Расчеты с бюджетом по налогам (счет 68)	2 183 049,00	122 954,00	10 395,00
Расчеты с внебюджетными фондами (счет 69)	206 953,64	0,00	0,00
Расчеты с персоналом по оплате труда (счет 70)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с подотчетными лицами (счет 71)	0,00	0,00	0,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	592 416,10	44 058,68	3 329,76
76.АВ, НДС по авансам полученным	-120 749,31	0,00	- 322 516,00
ИТОГО:	302 318 573,08	242 437 829,85	48 991 358,96

Выручка (стр. 2110 ОФР)

Выручка в разрезе основного вида деятельности за 2023 год отражены следующим образом:

Руб.

Выручка	За 2023 год	За 2022 год
Реализация фармацевтических препаратов	1 861 690 525,22	2 761 675 922,16
ИТОГО:	1 861 690 525,22	2 761 675 922,16

Расходы по обычным видам деятельности, коммерческие расходы (стр.2120, стр. 2210 ОФР)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2023 год представлены следующим образом:

Себестоимость продаж (стр.2120)

руб.

Статья затрат	За 2023 год	За 2022 год
Стоимость реализованных фармацевтических препаратов	2 992 581 769,26	642 360 698,73
ИТОГО:	2 992 581 769,26	642 360 698,73

Коммерческие расходы (стр.2210)

руб.

Статья затрат	За 2023 год	За 2022год
Агентское вознаграждение (роялти)	9 092,00	0,00
Амортизация	1 754 938,04	550 533,34
Аренда помещений	24 288,48	1 350 312,38
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	31 936,29	11 079,75

Курьерская доставка	304 766,95	132 135,89
Лицензии, ПО и БД	51 771,17	55 681,11
Малоценное оборудование и запасы	240 741,68	51 737,45
Оплата больничного	12 953,19	0,00
Оплата труда	15 968 137,25	5 539 873,35
Ответхранение	31 093 700,33	5 125 085,49
Почтовые расходы	22 931,63	12 950,68
Прочие затраты	203 602,63	34 362,88
Списание материалов	251 333,87	133 619,69
Страхование груза	1 588 371,43	441 149,39
Страховые взносы	2 756 961,48	953 022,50
Транспортно-экспедиционные услуги	37 438 291,30	7 248 684,69
Уборка помещений	55 500,00	44 100,00
Услуги по обслуживанию оборудования и 1С	1 491 904,55	881 116,00
Услуги по предоставлению доступа на ЭТП	4 454 927,30	3 611 695,52
Услуги связи	108 433,15	88 218,97
ИТОГО:	97 864 582,72	26 265 359,08

Проценты к получению/ уплате (стр.2320 и 2330 стр. ОФР)

Проценты к получению Общества за 2023 год представлены следующим образом:

Проценты к получению	За 2023 год	За 2022 год
Выплата процентов согласно договору банковского счета № ДБС/077916 от 12.11.2021	7 814,02	0,00
ИТОГО:	7 814,02	0,00

руб.

Прочие Доходы и Расходы (стр. 2340 и стр. 2350 ОФР)

Прочие доходы и расходы Общества за 2023 год представлены следующим образом:

Прочие доходы	За 2023 год	За 2022 год
Оценочные обязательства по оплате труда	13 019,36	0,00
Пени	117 738,07	0,00
Проценты к получению (уплате)	7 814,02	0,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	71 973 507,85	14 951 314,99
Реализация прочего имущества (материалов)	0,00	441,00
ИТОГО:	72 112 079,30	14 951 755,99

руб.

Прочие расходы	За 2023 год	За 2022 год
Выбытие основных средств	208 333,33	0,00
Прочие внереализационные доходы и расходы	0,00	253 989,00
Оценочные обязательства по оплате труда	82 865,02	0,00
Пени	1 081 784,60	0,00
Пожертвования	2 476 131,66	0,00
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	3 422,83	0,00
Расходы на услуги банков	119 785,08	728 774,79
Реализация прочего имущества (материалов)	0,00	441,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	21 600,00	2 864,99
ИТОГО:	3 993 922,52	986 069,78

руб.

Налог на прибыль (стр.2410 ОФР)

Налог на прибыль за 2023 год – 2 749 232,88 рублей

Текущий налог на прибыль за 2023 год – 2 750 895,00 рублей

Отложенный налог на прибыль за 2023 год - 1 662,12 рублей

Совокупный финансовый результат за 2023 год: 8 283 367,40 рублей.

4. Информация о событиях после отчетной даты.

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

5. Информация об участии в совместной деятельности.

В 2023 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность.

6. Информация о прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

7. Информация о судебных разбирательствах.

В отношении ООО «СТАТУС» есть судебные иски

№	Дата и номер	Истец	Ответчик	Предмет иска	Решение
1	A26-11115/2023 от 05.12.2023	ООО «СТАТУС»	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия "Сортавальская центральная районная больница"	Взыскать с государственного бюджетного учреждения здравоохранения Республики Карелия «Сортавальская центральная районная больница» (ОГРН: 1021000944733, ИНН: 1007003612) в пользу общества с ограниченной ответственностью «Статус» (ОГРН: 1207700396639, ИНН: 9724025863) 168 135 руб. 45 коп., в том числе: 152 326 руб. 50 коп. – задолженности по контракту № 14-М от 20.05.2022; 15 808 руб. 95 коп. – пени, начисленные за период с 21.12.2022 по 22.11.2023, с последующим их начислением исходя из 1/300 ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации, действующей на дату уплаты пеней, начиная с 23.11.2023 по день фактического исполнения обязательства	Решение первой инстанции от 09.02.2024: удовлетворить иск полностью или частично

2	A51-15728/2023 от 07.09.2023	Министерство здравоохранения Приморского края	ООО «СТАТУС»	О взыскании 25 732 рублей 93 копеек неустойки за просрочку поставки товара по контракту №0820500000823003917 от 17.07.2023	Решение первой инстанции от 21.12.2023: В удовлетворении исковых требований отказать
3	A26-6752/2023 от 10.07.2023	ООО «СТАТУС»	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Карелия "Республиканский перинатальный центр им. Гуткина К.А."	О взыскании 22 400 руб. 90 коп., в том числе 20 955 руб. задолженности за поставленный товар, 1445 руб. 90 коп. пеней, начисленных за период с 01.10.2022 по 03.07.2023, пеней по дату фактического исполнения обязательства	Решение от 01.11.2023: Удовлетворить иск полностью или частично

8. Экономические риски.

Деятельность Общества в России связана со следующими экономическими рисками:

- экономика России слабо диверсифицирована и существенно зависит от мировых цен на сырьевые товары, в первую очередь нефть и газ.

Для минимизации экономических и финансовых рисков Общество старается диверсифицировать заказчиков, расширяя географию поставок и ассортимент товаров.

Регион, в котором осуществляет свою деятельность компания, социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

9. Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий.

По мнению Общества, могут иметь место, но не должны быть значительными. Данное мнение обусловлено текущей ситуацией на Украине и в мире, проведением специальной военной операции, и в большей степени - введением множества санкций против России.

10. Риски, связанные с ситуацией в мире с коронавирусом.

За отчетный период 2023 года наличие пандемии коронавируса не оказало существенного влияния на деятельность организации. В 2023 году не было фактов приостановки операционной деятельности, нарушений условий договоров, снижения выручки, ликвидности, рентабельности, оборотного капитала, проблем с доступностью финансирования, потери или сужения рынка сбыта.

На момент сдачи бухгалтерской отчетности, риски оцениваются как незначительные с точки зрения продаж. Предпосылок для снижения продаж вследствие распространения данной инфекции не выявлено.

**Генеральный директор
ООО «СТАТУС»**

_____/Т.Н. Жураева/

«14» марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СТАТУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 200	1 156	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	240	213	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	81 416	140 116	18
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	21 390	15 689	86
Дебиторская задолженность *	1230	193 072	85 348	49 872
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 884	3 969	298
Прочие оборотные активы	1260	34	20	-
ИТОГО активы	-	314 236	246 511	50 274
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	257	231	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 104	1 056	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	1 323	1 150
Кредиторская задолженность	1520	302 319	242 438	48 991
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	799	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	304 479	245 048	50 141
Стоимость чистых активов	-	9 757	1 463	133

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 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)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	85 348	-	184 177	-	(76 452)	-	-	-	-	-	193 072	-
	5530	за 2022г.	49 872	-	81 442	-	(46 065)	-	-	-	99	-	85 348	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	76 799	-	140 782	-	(75 245)	-	-	-	-	-	142 336	-
	5531	за 2022г.	45 697	-	76 799	-	(45 697)	-	-	-	-	-	76 799	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	7	-	18	-	(5)	-	-	-	-	-	20	-
	5532	за 2022г.	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Прочая	5513	за 2023г.	8 542	-	43 376	-	(1 202)	-	-	-	-	-	50 716	-
	5533	за 2022г.	4 174	-	4 637	-	(368)	-	-	-	99	-	8 542	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	85 348	-	184 177	-	(76 452)	-	-	X	-	-	193 072	-
	5520	за 2022г.	49 872	-	81 442	-	(46 065)	-	-	X	99	-	85 348	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	243 761	61 434	17	(2 894)	-	-	-	-	302 319
	5580	за 2022г.	50 141	196 601	173	(3 253)	-	-	99	-	243 761
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	242 275	57 276	-	(1 419)	-	-	-	-	298 133
	5581	за 2022г.	45 756	196 543	-	(28)	-	-	4	-	242 275
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	1 725	-	-	-	-	-	-	1 725
	5582	за 2022г.	3 225	-	-	(3 225)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	123	2 362	-	(94)	-	-	-	-	2 390
	5583	за 2022г.	10	18	-	-	-	-	95	-	123
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 323	-	17	(1 341)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	1 150	-	173	-	-	-	-	-	1 323
прочая	5566	за 2023г.	40	71	-	(40)	-	-	-	-	71
	5586	за 2022г.	-	40	-	-	-	-	-	-	40
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	243 761	61 434	17	(2 894)	-	X	-	-	302 319
	5570	за 2022г.	50 141	196 601	173	(3 253)	-	X	99	-	243 761

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)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	502	185
Расходы на оплату труда	5620	15 968	5 540
Отчисления на социальные нужды	5630	2 757	964
Амортизация	5640	1 755	551
Прочие затраты	5650	76 882	19 025
Итого по элементам	5660	97 864	26 265
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 951 803	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(140 116)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 049 667	(113 851)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 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	-	1 475	(664)	(13)	799

Руководитель _____
(подпись)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 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	114 257	59 463	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Жураева Татьяна
Николаевна**
(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.