

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2023 год  
ООО «Шамса-Логистик центр»**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Шамса-Логистик центр» (далее по тексту – Общество) за 2023 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

**Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2023 год.**

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «Шамса-Логистик центр» за 2023 год были изменены сравнительные данные на прошлые отчетные даты 31.12.2022г. для обеспечения сопоставимости БФО в связи допущенной ошибкой в 2022 году

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи допущенной ошибки**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	46 986	(131)	46 855
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>51 834</b>	<b>(131)</b>	<b>51 703</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>124 337</b>	<b>(131)</b>	<b>124 206</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	58 306	(131)	58 175
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>63 544</b>	<b>(131)</b>	<b>63 413</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Прочие обязательства	1450	-	12 557	12 557
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>5 717</b>	<b>12 557</b>	<b>18 274</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность	1520	45 598	(12 557)	33 040
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>55 077</b>	<b>(12 557)</b>	<b>42 519</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>124 337</b>	<b>(131)</b>	<b>124 206</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>ПАССИВ</b>				
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Прочие обязательства	1450	-	1 499	1 499
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 548</b>	<b>1 499</b>	<b>5 047</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность	1520	21 827	(1 499)	20 328
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>31 247</b>	<b>(1 499)</b>	<b>29 747</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>82 009</b>	<b>-</b>	<b>82 009</b>

## 1. Общие сведения об Организации

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Шамса-Логистик центр»,

Юридический адрес: 683902, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, Проспект Победы, д.32,

ИНН, КПП, ОГРН: 4101121584 / 410101001 / 1084101000444,

ОКВЭД: 49.4; 52.29

ОКПО: 97857351,

ОКФС/ОКОПФ: 16/12300

ОКАТО: 30701000.

Основными (обычными) видами деятельности Организации являются:

- организация перевозок грузов;
- деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозке;
- деятельность по общей уборке зданий;
- деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

Место осуществления деятельности г. Петропавловск-Камчатский.

Обособленных подразделений и филиалов Общество не имеет.

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2023 года - 91 человек.

Функции единоличного исполнительного органа на основании договора выполняет ООО «Шамса – Холдинг».

Руководство Обществом осуществляет исполнительный директор на основании доверенности, выданной ООО «Шамса – Холдинг»

## 2. Информация о связанных сторонах

### 2.1. Перечень связанных сторон ООО «Шамса-Логистик центр»

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	Шамоян Рашид Фероевич	<i>г. Петропавловск-Камчатский, ул. Маршала Блюхера, д. 33, кв. 29</i>	<i>Является учредителем Общества</i>	75 %
2	ООО «Шамса-Холдинг»	683902, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, 67 ОГРН 1044100643290 ИНН 4101095172 КПП 410101001	<i>Общество является учредителем Общества и Единоличным исполнительным органом на основании Договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа от 12.09.2012 г.</i>	25%
3	Шамоян Рашид Фероевич	<i>г. Петропавловск-Камчатский, ул. Маршала Блюхера, д. 33, кв. 29</i>	Участник ООО «Шамса-Холдинг», владеющий 98 % доли в уставном капитале ООО «Шамса-Холдинг»	
4	Калашян Нигар Ферои	<i>г. Петропавловск-Камчатский, ул. Арсеньева, д. 35, кв. 9</i>	Участник ООО «Шамса-Холдинг», владеющий 2 % доли в уставном капитале ООО «Шамса-Холдинг»	
5	Усоян Марат Гогоевич	<i>Г. Петропавловск - Камчатский, ул.</i>	Является исполнительным директор, действует на основании Доверенности с	

		<b>Якорная, д.24</b>	16.02.2023 г. по настоящее время	
6	ООО «Зозан»	<b>683002, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Таранца, 3 (ИНН 4101078530, ОГРН 1024101022219)</b>	<b>Шамоян Р.Ф. является единственным учредителем Общества, владеет 100 %;</b> ООО «Шамса-Холдинг» является единоличным исполнительным органом указанной компании	
7	ООО «Компания Шамса»	683980 г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, .32, строение № 43, строение № 78, лит. С1 ОГРН 1024101015124 ИНН 4100002680 КПП 410101001	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
8	ООО «Шамса-Боттлерс»	683980, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, 32 ОГРН 1054100081144 ИНН 4101104469 КПП 410101001	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг» владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
9	ООО «Шамса-Премьера»	683902, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Победы, дом 67 ОГРН 1144101000900 ИНН 4101162333 КПП 410101001	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг») владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
10	ООО «Алкоторг»	684005, Камчатский край, г. Елизово, переулок Почтовый, 3 ОГРН 1114177000541 ИНН 4105039355 КПП 410501001	Участники Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 80% доли в уставном капитале; - ООО «Шамса-Холдинг», владеет 20% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	
11	ООО «Ювикам»	683980, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, пр. Победы, д. 32, надстройка, литера С1, номер по плану строения 48 ОГРН 1024101020162 ИНН 4101029155 КПП 410101001	ООО «Зозан» владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании	
12	ООО «Каскад»	683980, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Победы, д. 32, помещение 77 ОГРН 1184101004097 ИНН 4101185500, КПП 410101001	Единственный участник Общества: - Шамоян Р.Ф. владеет 100% доли в уставном капитале	
13	ООО «Торговый Дом «Восток»	690034, Приморский край, г.Владивосток, ул. Фадеева, 51, К.В ИНН 2536234357 ОГРН 1102536010500 КПП 253601001	Участники Общества: -Шамоян Р.Ф. владеет 75% доли в уставном капитале; -ООО «ЛК Дилан» (25%)	
14	ООО «Фабрика рецептов»	683902, г. Петропавловск-Камчатский, проспект Победы, дом 32, пом.14 ОГРН 1234100002564 ИНН 4100047761 КПП 410001001	Единственный участник Общества - ООО «Шамса-Холдинг» владеет 100% доли в уставном капитале указанной компании и является единоличным исполнительным органом указанной компании	

15	ООО «ДК Восток»	690034, Приморский край, м.р-н Надеждинский, с.п. Надеждинское, п Новый ул Центральная, 1А/строение 1, офис 301 ИНН 2536248374 ОГРН 1112536019408 КПП 250201001	Шамоян Р.Ф. является единственным учредителем Общества, владеет 100 % доли.	

## 2.2. Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций, тыс.руб.			
		2023 год		2022	
		За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2023	За отчетный период	Незавершенные расчеты на 31.12.2022
ООО "Компания-Шамса"	Оказание услуг связанной стороне	68 785	4 757	60 882	10 064
ООО "Ювикам"	Оказание услуг, реализация товаров связанной стороне	49 662	4 576	45 989	6 004
ООО "Шамса-Боттлерс"	Приобретение имущества, прочих услуг у связанной стороны	117	46	158	25
	Оказание услуг, реализация товаров связанной стороне	74 486	5 121	66 884	14 059
ООО "Шамса-Маркет"	Оказание услуг связанной стороне	12 448	1 411	13 361	1 136
ООО "Шамса-Холдинг"	Приобретение имущества, прочих услуг у связанной стороны	9 223	631	8 952	590
	Оказание услуг связанной стороне	40 825	7 423	38 006	22 906

## 3. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, в том числе: ФЗ № 402 от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности», утв. приказом Минфина от 29.07.1998г.

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского

баланса и отчёта о финансовых результатах и приложениях к ним избран критерий существенности – 5% от соответствующей статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского и налогового учета за отчетный год:

- ✓ Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме счетоводства. В Организации применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета. Автоматизированная обработка учетной информации осуществляется с помощью бухгалтерской программы «1С: Предприятие КОРП» (версия 8,3). Аналитический учет расчетов с персоналом по оплате труда и прочим операциям ведется в программе 1С: «КАМИН» (версия 8.3).
- ✓ Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется Бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером;
- ✓ Все виды деятельности облагаются по общей системе налогообложения;
- ✓ Переоценка основных средств не производится;
- ✓ Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы, приобретаемые организацией, отражаются на соответствующем балансовом счете в момент перехода к организации права собственности, независимо от фактического поступления запасов на склады организации и независимо от оплаты. В составе запасов организация учитывает активы, подлежащие использованию в течение срока, не превышающего 12 месяцев. Активы, предназначенные для создания внеоборотных активов, для проведения плановых ремонтов, периодичность осуществления которых составляет более 12 месяцев, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01 со стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, приобретенные до 01.01.2021г. учитываются обособленно (на отдельных субсчетах счета 10) с отражением информации в I разделе бухгалтерского баланса, активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01 со стоимостью не более 40 000,00 рублей за единицу, приобретенные после 01.01.2021г. учитываются транзитом на отдельных субсчетах счета 10.21 «Малоценное оборудование и запасы», стоимостных остатков в бухгалтерском учете не имеют.
- ✓ Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным способом;
- ✓ При пересмотре срока полезного использования в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации, на основании п. 20 ПБУ 6/01, сумма амортизационных отчислений определяется исходя из остаточной стоимости объектов ОС на дату окончания процесса восстановления, увеличенной на суммы затрат на модернизацию или реконструкцию, и установленного после восстановления оставшегося срока полезного использования объектов.
- ✓ При пересмотре срока полезного использования, в результате изменения оценочного значения, сумма амортизационных отчислений определяется путем распределения остаточной стоимости на измененный срок полезного использования. Пересчет производится перспективно, с начала нового отчетного периода после проведения проверки объектов ОС и принятия решения об изменении СПИ.
- ✓ В качестве расхода линейным методом в течение срока аренды признается переменная часть арендных платежей;
- ✓ В первоначальную стоимость права пользования активом включаются: сумма аванса, выплаченного до даты начала аренды; сумма обязательства по аренде, определенная в соответствии с настоящим Положением об учетной политике;
- ✓ Срок полезного использования по неотделимым улучшениям, которые сформированы по объектам аренды, по которым организация формирует активы в форме ППА, устанавливается аналогичным сроком (остаточному сроку), который установлен для актива в форме ППА;

- ✓ В случае пересмотра СПИ по активу в форме ППА, аналогично производится пересмотр СПИ по объекту ОС, который сформирован по неотделимым улучшениям;
- ✓ Стоимость ППА погашается посредством амортизации ежемесячно;
- ✓ Амортизация актива в форме ППА начисляется линейным способом в течение срока его полезного использования;
- ✓ Срок полезного использования ППА устанавливается равным сроку аренды (ожидаемому сроку права пользования арендным активом);
- ✓ Обязательство по аренде (кредитовое сальдо по счету учета расчетов по аренде на дату начала аренды) оценивается на дату начала аренды по приведенной стоимости будущих арендных платежей (постоянной части аренной платы), которые еще не осуществлены на эту дату;
- ✓ Переменная часть арендной платы не включается в расчет приведенной стоимости (не учитывается при определении обязательства по аренде);
- ✓ С 01.01.2022г. организация перешла на применение в учете аренды согласно ФСБУ 25/18 функционала для учета аренды, предусмотренного «1 С-Бухгалтерия 8», переходные операции отражены в учете последним числом отчетного периода.
- ✓ Права пользования активом отражаются по строке баланса, в которой бы отражались аналогичные собственные активы. Детализация производится в пояснениях к бухгалтерскому балансу;
- ✓ Обязательства по аренде разделяются на долгосрочные и краткосрочные (подлежащие уплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) обязательства. Расшифровка обязательств производится в пояснениях к бухгалтерскому балансу;
- ✓ В отчете о финансовых результатах проценты по обязательству по аренде отражаются по строке «Проценты к уплате»;
- ✓ Амортизация права пользования активами отражается в составе соответствующих статей затрат;
- ✓ Денежные платежи в счет погашения обязательства по аренде (основной долг) отражаются в составе финансовой деятельности;
- ✓ Денежные платежи в отношении процентов по обязательству по аренде отражаются в составе текущих операций, если они не подлежат отражению в составе инвестиционных операций;
- ✓ Платежи по краткосрочной аренде, по аренде активов с низкой стоимостью (по которым в учете не отражаются активы и обязательство по аренде) и платежи переменной части арендной платы, не включенной в оценку обязательств по аренде отражаются в составе текущих операций;
- ✓ Приобретенные материалы отражаются отдельно на счетах 10 с применением субсчетов исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение;
- ✓ Организация с целью определения себестоимости материально-производственных запасов при выбытии использует вариант оценки:  
для активов, учитываемых на счете 10 - по средней скользящей
- ✓ Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления;
- ✓ Организация ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 с применением балансового метода;
- ✓ Расчёт базы по налогу на прибыль производится ежеквартально, предприятие уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль организаций;
- ✓ В составе расходов будущих периодов учитываются расходы на приобретение программных продуктов с определенным сроком использования, на приобретение лицензий на право осуществления розничной торговли алкогольной продукцией;
- ✓ Общество создает оценочные обязательства по отпускам работников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010;
- ✓ Доходы и расходы для целей бухгалтерского учета признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

- ✓ ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.
- ✓ Операционный цикл организации представляет собой промежуток времени между вложением ресурсов для осуществления обычной деятельности организации и до момента получения выручки от реализации товаров (работ, услуг).

Обычный операционный цикл организации не поддается четкой идентификации, поэтому на основании п.68 МСФО (IAS) 1 принимается допущение, что его продолжительность составляет двенадцать месяцев.

#### **4. Отчет о финансовых результатах**

##### **4.1 При составлении Отчета о финансовых результатах:**

- Выручка от реализации работ и услуг составила 209 207 тыс. рублей, за минусом НДС, акцизов. Строка 2110
- Себестоимость продаж составила (189 805) тыс. рублей. Строка 2120
- Управленческие расходы составили (21 867) тыс. рублей. Строка 2220
- Прибыль (убыток) от продаж (2 465) тыс. рублей. Строка 2200
  
- Проценты к получению 2 тыс. рублей. Строка 2320
- Прочие доходы 1 058 тыс. рублей. Строка 2340
- Прочие расходы (1 103) тыс. рублей. Строка 2350
- Прибыль (убыток) до налогообложения составил (2 508) тыс. рублей. Строка 2300
- Отражение расходов (доходов) по налогу на прибыль по строке 2410, 64 тыс. рублей, в том числе текущий налог на прибыль 0 тыс. рублей

Чистая прибыль (убыток) составила ( 2 444) тыс. рублей.

#### **5. Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств**

##### **5.1. По строкам 4119, 4129 отражены суммы, в том числе:**

- выделенная из поступлений от покупателей, из платежей поставщикам (в бюджет) и свернутая сумма НДС:

за 2023 год – 5 217 тыс. рублей

за 2022 год – (5 619) тыс. рублей

- уплата налогов (транспортный налог, земельный налог):

за 2023 год – 714 тыс. рублей

за 2022 год – 1 069 тыс. рублей

##### **5.2. По строке 4111 отражены суммы, в том числе:**

- реализация прочего имущества:

за 2023 год – 813 тыс. рублей

- арендные/лизинговые платежи

за 2023 год – 34 845 тыс. рублей

за 2022 год - 9 839 тыс. рублей

## Сведения об отдельных активах и обязательствах

### 6. Основные средства

#### 6.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	84 414	(37 428)	83 351	(311)	180	(9 709)	-	-	-	167 454	(46 910)
	5210	за 2022г.	65 451	(29 932)	18 963	-	-	(7 495)	-	-	-	84 414	(37 428)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	64 610	(33 331)	73 025	-	-	(8 311)	-	-	-	137 634	(41 642)
	5211	за 2022г.	47 044	(26 922)	17 565	-	-	(6 409)	-	-	-	64 610	(33 331)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	552	(470)	-	(202)	126	(9)	-	-	-	350	(329)
	5212	за 2022г.	552	(411)	-	-	-	(60)	-	-	-	552	(470)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	6 159	(3 604)	10 326	(65)	46	(1 388)	-	-	-	16 420	(4 940)
	5213	за 2022г.	4 761	(2 592)	1 397	-	-	(1 012)	-	-	-	6 159	(3 604)
Земельные участки	5204	за 2023г.	13 050	-	-	-	-	-	-	-	-	13 050	-
	5214	за 2022г.	13 050	-	-	-	-	-	-	-	-	13 050	-
Офисное оборудование	5205	за 2023г.	44	(22)	-	(44)	7	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	44	(7)	-	-	-	(15)	-	-	-	44	(22)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 6.2. Незавершенные капитальные вложения

3.2. 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.	-	94 441	-	(83 351)	11 090
	5250	за 2022г.	-	18 963	-	(18 963)	-
В том числе: Поломочная машина CLEANFIX RA 431 B	5241	за 2023г.	-	402	-	(402)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик вилочный HANGCHA CQD20AC4 №50BC00132	5242	за 2023г.	-	4 145	-	-	4 145
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик вилочный HANGCHA CQD20AC4 №50BC00133	5243	за 2023г.	-	4 145	-	-	4 145
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
дог101730-ФЛ/ВЛ-23 от 27380 JAC SMA505 грузовой борт с краном манипром (2022) XWYSMA505N000042	5244	за 2023г.	-	9 924	-	(9 924)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон ISUZU ELF NQR 90L рефрижератор специализированный (дог 106307-ФЛ/ВЛ-23)	5245	за 2023г.	-	9 432	-	(9 432)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон ISUZU ELF NQR 90L рефрижератор специализированный (дог 106306-ФЛ/ВЛ-23)	5246	за 2023г.	-	9 432	-	(9 432)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон ISUZU ELF NQR 90L рефрижератор специализированный (дог 106305-ФЛ/ВЛ-23)	5247	за 2023г.	-	9 432	-	(9 432)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон ISUZU ELF NQR 90L рефрижератор специализированный (дог 106308-ФЛ/ВЛ-23)	5248	за 2023г.	-	9 432	-	(9 432)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон ISUZU ELF NQR 90L рефрижератор специализированный (дог AA000412966 от 29.08.23)	5249	за 2023г.	-	9 553	-	(9 553)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
(дог101727-ФЛ/ВЛ-23) Грузовой фургон JAC 90L XU5478810PCN10252		за 2023г.	-	7 004	-	(6 304)	700
		за 2022г.	-	-	-	-	-
(дог 101728-ФЛ/ВЛ-23) Грузовой фургон JAC 90L XU5478810PCN10252		за 2023г.	-	6 078	-	(5 578)	500
		за 2022г.	-	-	-	-	-
(дог 101729-ФЛ/ВЛ-23) Грузовой фургон JAC 90L XU5478810PCN10253		за 2023г.	-	6 078	-	(5 578)	500
		за 2022г.	-	-	-	-	-
(дог 101726-ФЛ/ВЛ-23) Грузовой фургон JAC 200L XU5478810PCN00012		за 2023г.	-	9 384	-	(8 284)	1 100
		за	-	-	-	-	-

328 LEXUS LX570 JTJHY00W604220488	2022г.					
	за 2023г.	-	-	-	-	-
516 LEXUS LX570 (2016) JTJHY00W604220488	за 2022г.	-	33	-	(33)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
89059-ФЛ/ВЛ-21 768 Рефрижератор (специализированный) ISUZU ELF 199211 (2022) XE8199211N0000005	за 2022г.	-	1 364	-	(1 364)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
89060-ФЛ/ВЛ-21 954 Рефрижератор (специализированный) ISUZU ELF 199211 (2022) XE8199211N0000003	за 2022г.	-	5 855	-	(5 855)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
89058-ФЛ/ВЛ-21 833 Рефрижератор (специализированный) ISUZU ELF 199211 (2022) XE8199211N0000006	за 2022г.	-	5 855	-	(5 855)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-

С.5

### 6.3. 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.	-	94 441	-	(83 351)	11 090
	5250	за 2022г.	-	18 963	-	(18 963)	-
в том числе: Поломочная машина CLEANFIX RA 431 B	5241	за 2023г.	-	402	-	(402)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

### 6.4. 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 (лизинг)	5286	82 949	17 565	1 900
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	13 050	13 050	13 050
	5288	-	-	-

## 7. Запасы

### 7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	5 973	-	5 973	217 052	(216 906)	-	-	X	6 119	-	6 119
	5420	за 2022г.	3 253	-	3 253	175 544	(172 824)	-	-	X	5 973	-	5 973
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	5 973	-	5 973	27 247	(27 101)	-	-	2 398	6 119	-	6 119
	5421	за 2022г.	3 248	-	3 248	25 715	(22 990)	-	-	2 149	5 973	-	5 973
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	189 805	(189 805)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	149 829	(149 829)	-	-	-	-	-	-

		2022г.												
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	4	-	4	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 8. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч - ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен - ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен - ность		
			учтенная по условия м договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам	в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше - ние	списание на финансовый результат	восста- новлени е резерва				учтенная по условия м договора	величина резерва по сомнитель - ным долгам
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.	65 598	(71)	27 087	5	(59 152 )	-	(26)	-	-	-	31 204	-
	5530	за 2022г.	43 145	-	26 739	-	(5 088)	-	-	-	-	803	65 598	(71)
в том числе: Расчеты с	5511	за	55 589	(71)	22 125	-	(52 397	-	(26)	-	-	-	25 317	(46)

покупателями и заказчиками		2023г.					)							
	5531	за 2022г.	33 766	-	22 607	-	(783)	-	-	-	-	-	55 589	(71)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 807	-	846	-	(3 208)	-	-	-	-	-	2 445	-
	5532	за 2022г.	1 267	-	3 647	-	(107)	-	-	-	-	-	4 807	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 701	-	3 288	5	(3 547)	-	-	-	-	-	3 442	-
	5533	за 2022г.	8 112	-	485	-	(4 198)	-	-	-	-	803	5 202	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	65 598	(71)	27 087	5	(59 152 )	-	(26)	X	-	-	31 204	-
	5520	за 2022г.	43 145	-	26 739	-	(5 088)	-	-	X	-	803	65 598	(71)

## 8.2. 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 кредитор- ской 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:											
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	826	-	-	(826)	-	-	-	-	-
лизинг (обязательство уменьшенное на НДС)	5554	за 2023г.	12 557	84 302	-	(6 045)	-	-	-	-	76 945
	5574	за 2022г.	1 499	13 797	-	(526)	-	-	-	-	12 557
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего											
	5560	за 2023г.	31 747	11 543	13	(21 747)	(2)	-	135	-	21 689
	5580	за 2022г.	23 752	14 785	8	(6 309)	-	-	-	803	33 039
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 495	3 972	-	(3 839)	-	-	-	-	4 628
	5581	за 2022г.	1 736	3 886	-	(1 127)	-	-	-	-	4 495

авансы полученные	5562	за 2023г.	(1)	1	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2022г.	858	-	-	(858)	-	-	-	-	(1)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	22 094	2 197	13	(12 793)	-	-	135	-	11 646
	5583	за 2022г.	15 937	8 811	-	(2 163)	-	-	-	802	23 386
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	6	-	8	(14)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	5 158	5 372	-	(5 115)	(2)	-	-	-	5 414
	5586	за 2022г.	5 217	2 088	-	(2 148)	-	-	-	1	5 158
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	31 747	11 543	13	(21 747)	(2)	X	135	-	21 689
	5570	за 2022г.	23 752	14 785	8	(6 309)	-	X	-	803	33 039

### 9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	26 933	22 968
Расходы на оплату труда	5620	106 587	100 914
Отчисления на социальные нужды	5630	19 503	17 590
Амортизация	5640	7 220	7 495
Прочие затраты	5650	51 570	20 412
Итого по элементам	5660	211 813	169 379
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	211 813	169 379

### 10. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 479	18 586	(17 388)	-	10 677

### 11. Информация о событиях после отчетной даты

В марте 2024 г продажа земельного участка в Московская обл, г.Домодево (9401 кв.м.) 50:28:0000000:54793 в сумме 15 000 тысяч рублей. Досрочное погашение обязательств по договорам лизинга 10308 от 30.08.23, 106307 от 30.08.23 в сумме 15709 тысяч рублей.

## **12. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности**

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, отсутствуют.

Общество подвержено страховым и региональным рискам, связанным с изменением политической и экономической ситуации.

Исполнительный директор  
ООО «Шамса-Логистик Центр»  
«29» марта 2024 г

Усоян М.Г.

