

**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 | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 236 | (87) | - | - | (15) | - | - | - | 236 | (101) |
| | 5110 | за 2022г. | 236 | (72) | - | - | (15) | - | - | - | 236 | (87) |
| 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. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| 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: | | | | | | | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | |



Руководитель (подпись)

[Handwritten signature]

Поголов Виктор Викторович (расшифровка подписи)

16 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | 104 128 | 367 575 | (92 872) | (273 604) | 105 228 | |
| | 5250 | за 2022г. | 238 348 | 148 202 | (683) | (281 739) | 104 128 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Резервуар горизонтальный подземный двухстенный V=50м3, двухсекционный(25+25)(22.10.21) | 5241 | за 2023г. | 1 365 | 1 365 | 1 365 | - | 1 365 | |
| | 5251 | за 2022г. | 1 365 | - | - | - | 1 365 | |
| Резервуар горизонтальный подземный двухстенный V=50м3, двухсекционный(40+10)(22.10.21) | 5242 | за 2023г. | 1 365 | 1 365 | 1 365 | - | 1 365 | |
| | 5252 | за 2022г. | 1 365 | - | - | - | 1 365 | |
| Комплексная трансформаторная подстанция КТП Т/ЖК-1000/10,4(12.12.22) | 5243 | за 2023г. | 808 | 808 | 808 | - | 808 | |
| | 5253 | за 2022г. | - | 808 | - | - | 808 | |
| Трансформатор ТМГ-1000/10,0,4(ДЛУ)(12.12.22) | 5244 | за 2023г. | 746 | 746 | 746 | - | 746 | |
| | 5254 | за 2022г. | - | 746 | - | - | 746 | |
| Пункт учета газа шкафной ПУГ-ВОЛСАР-2378Е | 5245 | за 2023г. | - | 2 348 | 1 174 | - | 1 174 | |
| | 5246 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Компрессорная установка GRF115-3-4-200-2В (20.04.2023) | 5246 | за 2023г. | - | 22 801 | 11 400 | - | 11 400 | |
| | 5256 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Панель приоритетов(2линии)(20.04.23) | 5247 | за 2023г. | - | 469 | 235 | - | 235 | |
| | 5257 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Двухпостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (20.04.23)(1) | 5248 | за 2023г. | - | 2 563 | 1 282 | - | 1 282 | |
| | 5258 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Двухпостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (20.04.23)(2) | 5249 | за 2023г. | - | 2 563 | 1 282 | - | 1 282 | |
| | 5259 | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Двухпостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (20.04.23)(3) | | за 2022г. | - | 2 563 | 1 282 | - | 1 282 | |
| Комплект аккумуляторов для компримированного газа в установочном модуле емкостью 3.360л(20.04.23) | | за 2023г. | - | 6 534 | 3 267 | - | 3 267 | |
| Автоматический регенеративный двухколонный блок осушки газа мод. SRGDR1800-6(20.04.23) | | за 2022г. | - | 12 062 | 6 031 | - | 6 031 | |
| АЗК № 13 с. Широкое | | за 2023г. | 340 | 65 | - | - | 406 | |
| | | за 2022г. | 309 | 32 | - | - | 340 | |
| АЗК № 18 Аткарск | | за 2023г. | 330 | - | - | - | 330 | |
| | | за 2022г. | 162 | 167 | - | - | 330 | |
| АГНКС № 17 | | за 2023г. | 32 659 | 30 797 | - | - | 63 456 | |
| | | за 2022г. | 27 686 | 4 973 | - | - | 32 659 | |
| АГНКС № 20 Пенза ул.Аустрина.168В | | за 2023г. | 10 298 | 59 260 | - | (69 557) | 10 298 | |
| | | за 2022г. | 6 502 | 3 795 | - | - | - | |
| АГНКС № 21 Пенза, ул. Бийская, з/у №1 У (в районе ул.40-лет Октября) | | за 2023г. | 7 781 | 48 128 | - | (56 909) | 7 781 | |
| | | за 2022г. | 1 253 | 6 528 | - | - | 670 | |
| АЗК № 3 Энгельс Шоссейная,17а | | за 2023г. | - | 670 | - | - | - | |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - | |
| Жилой комплекс пос.Зональный 64.48.010112.305 | | за 2023г. | - | 373 | - | - | 373 | |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - | |

| | | | | | | | | | |
|--|-----------|-------|-------|-------|---|-------|---|-------|-------|
| Двухлостовая двухлинейная колонка ГЭК модель DNG22CDN (24.08.2022)(1) | за 2023г. | 1 371 | - | 1 371 | - | 1 371 | - | 1 371 | - |
| Двухлостовая двухлинейная колонка ГЭК модель DNG22CDN (24.08.2022)(2) | за 2022г. | - | 1 371 | - | - | - | - | - | 1 371 |
| Запасные части для двухлостовой двухлинейной колонки мод. DNG22CDN(09.03.21.2021)(4) | за 2023г. | - | - | 1 371 | - | - | - | - | 1 371 |
| Пункт учета газа ПУГ-ИСЗ-80-(АГНКС-20) | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ВРУ ПЭЛ00179647 (АГНКС № 20) | за 2023г. | 153 | - | 153 | - | 153 | - | 153 | - |
| Компрессорная установка GRF115-6-4-200-2В (28.12.2022) | за 2022г. | 7 621 | - | 7 621 | - | 7 621 | - | 7 621 | - |
| Информационная стена светодиодная индикация цен на 5 марок топлива Н=85000мм | за 2023г. | 797 | - | 797 | - | 797 | - | 797 | - |
| Запасные части для двухлостовой двухлинейной колонки мод. DNG22CDN(29.03.2021)(3) | за 2023г. | 154 | - | 154 | - | 154 | - | 154 | - |
| Панель приоритетов(Линии)(28.12.22) | за 2022г. | 158 | - | 158 | - | 158 | - | 158 | - |
| КАЭС 30м3 2.4*10.5*2.5 под вида топлива | за 2023г. | - | 1 583 | - | - | - | - | - | 1 583 |
| Двухлостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (28.12.22)(1) | за 2022г. | 863 | - | 863 | - | 863 | - | 863 | - |
| Двухлостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (28.12.22)(2) | за 2023г. | 863 | - | 863 | - | 863 | - | 863 | - |
| Комплект аккумуляторов для компримированного газа в установочном модуле емкости 2.240л(28.12.22) | за 2022г. | 2 200 | - | 2 200 | - | 2 200 | - | 2 200 | - |
| Автоматический регенеративный двухколонный блок осушки газа мод. GRGDР1800-6(28.12.22) | за 2023г. | 4 062 | - | 4 062 | - | 4 062 | - | 4 062 | - |
| Запасные части КУ на 8000 часов(13.07.2021) | за 2022г. | 538 | - | 538 | - | 538 | - | 538 | - |
| Запасные части для двухлостовой двухлинейной колонки мод. DNG22CDN(13.07.2021)(1) | за 2023г. | 152 | - | 152 | - | 152 | - | 152 | - |
| Запасные части для двухлостовой двухлинейной колонки мод. DNG22CDN(13.07.2021)(2) | за 2022г. | 152 | - | 152 | - | 152 | - | 152 | - |
| Запасные части для двухлостовой двухлинейной колонки мод. DNG22CDN(13.07.2021)(3) | за 2022г. | 152 | - | 152 | - | 152 | - | 152 | - |
| Компрессорная установка GRF115-5-4-200-2В(28.10.2022) | за 2023г. | 8 581 | - | 8 581 | - | 8 581 | - | 8 581 | - |
| Панель приоритетов(Линии)(28.10.22) | за 2022г. | 178 | - | 178 | - | 178 | - | 178 | - |
| Двухлостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (28.10.22)(1) | за 2023г. | 972 | - | 972 | - | 972 | - | 972 | - |
| Двухлостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (28.10.22)(2) | за 2022г. | - | 972 | - | - | - | - | - | 972 |
| Двухлостовая двухлинейная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (28.10.22)(3) | за 2023г. | 972 | - | 972 | - | 972 | - | 972 | - |
| Запасные части КУ на 4000 часов(28.10.22) | за 2022г. | 133 | - | 133 | - | 133 | - | 133 | - |
| Запасные части КУ на 8000 часов(28.10.22) | за 2023г. | 375 | - | 375 | - | 375 | - | 375 | - |
| Запасные части для колонки для заправки ТС | за 2022г. | - | 89 | - | - | - | - | - | 89 |

| | | | | | | | |
|---|-----------|--------|-------|---|---|---|--------|
| мод. DNG22CDN(28.10.2022)(1) | за 2022г. | - | 89 | - | - | - | 89 |
| Запасные части для колонки для заправки ТС | за 2023г. | 89 | - | - | - | - | 89 |
| мод. DNG22CDN(28.10.2022)(2) | за 2022г. | - | 89 | - | - | - | 89 |
| Запасные части для колонки для заправки ТС | за 2023г. | 89 | - | - | - | - | 89 |
| мод. DNG22CDN(28.10.2022)(3) | за 2022г. | - | 89 | - | - | - | 89 |
| Комплект аккумуляторов для компримированного газа в установочном модуле емкостью 3.360л(28.10.22) | за 2023г. | 2 477 | - | - | - | - | 2 477 |
| Комплексная трансформаторная подстанция КТП Т/К/К-1000/10/0.4(28.11.22)(1) | за 2022г. | - | 572 | - | - | - | 572 |
| Трансформатор ТМЛ-1000/10/0.4(ДУ)(28.11.22) | за 2023г. | 748 | - | - | - | - | 748 |
| ПСС-10кВ(28.11.22) | за 2022г. | - | 631 | - | - | - | 631 |
| ВРУ ПЭ100179647 (АГНКС № 21) | за 2023г. | 153 | - | - | - | - | 153 |
| Комплексная трансформаторная подстанция КТП Т/К/К-1000/10/0.4(28.11.22)(2) | за 2022г. | - | 555 | - | - | - | 555 |
| Двухфазовая двухфазная колонка для заправки ТС мод. DNG22CDN (29.03.2021)(3) | за 2023г. | 1 409 | - | - | - | - | 1 409 |
| Запасные части КУ на 4000 часов(29.03.2021)(1) | за 2022г. | 208 | - | - | - | - | 208 |
| Запасные части КУ на 8000 часов(29.03.2021) | за 2023г. | 542 | - | - | - | - | 542 |
| Автоматический ретенеративный двухколонный блок осушки газа мод. GRGDR1800-6(29.03.21) | за 2022г. | 7 007 | - | - | - | - | 7 007 |
| Стационарная блочно-комплектная газонаполнительная компрессорная станция мод.ЮОДМ 115-4RE(04.08.23) | за 2023г. | 5 281 | - | - | - | - | 5 281 |
| Пункт учета газа ПУГ-Ш-400-Р | за 2022г. | - | 831 | - | - | - | 831 |
| Стационарная блочно-комплектная газонаполнительная компрессорная станция БУ модель IMW50(200кВт)(2) | за 2023г. | 10 614 | - | - | - | - | 10 614 |
| Осушка | за 2022г. | - | 4 549 | - | - | - | 4 549 |
| Пункт учета газа ПУГ-ИС3-80-Л(АГНКС-21) | за 2023г. | 949 | - | - | - | - | 949 |
| Преобразователь расчетно-измерительный ТВИС-1 | за 2022г. | - | 150 | - | - | - | 150 |
| Стойка 3000*1100*1400(для АЗК-21) | за 2023г. | 142 | - | - | - | - | 142 |
| Система видеонаблюдения АЗС№20 | за 2022г. | - | 230 | - | - | - | 230 |
| Мебель на АЗК-20 | за 2023г. | 219 | - | - | - | - | 219 |
| Мебель на АЗК-21 | за 2022г. | - | 219 | - | - | - | 219 |
| Прикассовая стойка для операторов на АЗК-20 | за 2023г. | 185 | - | - | - | - | 185 |
| Прикассовая стойка для операторов на АЗК-21 | за 2022г. | - | 185 | - | - | - | 185 |
| Горка выносной холода гастрономическая be cold | за 2023г. | 245 | - | - | - | - | 245 |

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 баланс | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 5 435 | 41 698 | 56 615 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств | 5287 | 7 698 | 6 298 | 6 298 |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель
(подпись)

Поголов Виктор
(расшифровка подписи)

16 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

Поронов Виктор
(расшифровка подписи)

16 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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | восстановление резерва | 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 | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5510 | за 2023г. | 128 057 | -1230 | 153 732 | 826 | -100305 | - | -48 | - | 5 665 | 4 277 | 192 252 | -1278 | - | |
| задолженность - всего | 5530 | за 2022г. | 142 229 | -591 | 61 674 | 722 | -84723 | - | -639 | - | 210 | 7 945 | 128 057 | -1230 | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 61 887 | -1230 | 81 671 | 826 | -46699 | - | -33 | - | - | - | 97 685 | -1263 | - | |
| за 2022г. | 5531 | за 2022г. | 67 748 | -591 | 28 757 | 722 | -35340 | - | -639 | - | - | - | 61 887 | -1230 | - | |
| за 2023г. | 5512 | за 2023г. | 10 185 | - | 30 317 | - | -4105 | - | - | - | - | - | 36 396 | -87 | - | |
| за 2022г. | 5532 | за 2022г. | 36 524 | - | 3 154 | - | -29493 | - | -135 | - | - | - | 10 185 | - | - | |
| за 2023г. | 5513 | за 2023г. | 55 985 | - | 41 744 | - | -49501 | - | -15 | - | 5 665 | 4 277 | 58 170 | -15 | - | |
| за 2022г. | 5533 | за 2022г. | 37 957 | - | 29 763 | - | -19890 | - | - | - | 210 | 7 945 | 55 985 | - | - | |
| за 2023г. | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - | |
| за 2022г. | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| за 2023г. | 5500 | за 2023г. | 128 057 | -1230 | 153 732 | 826 | -100305 | - | -48 | - | 5 665 | 4 277 | 192 252 | -1278 | - | |
| за 2022г. | 5520 | за 2022г. | 142 229 | -591 | 61 674 | 722 | -84723 | - | -639 | - | 210 | 7 945 | 128 057 | -1230 | - | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | Остаток на конец периода | | | | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------|
| | | | | поступления | выбыло | | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из дебиторской задолженности | перевод из кредиторской задолженности | перевод из кредитной задолженности | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 52 275 | 331 500 | - | -143 775 | - | - | - | - | 240 000 |
| | 5571 | за 2022г. | 200 467 | 46 700 | - | -194 892 | - | - | - | - | 52 275 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | 52 275 | 331 500 | - | -143 775 | - | - | - | - | 240 000 |
| | 5572 | за 2022г. | 200 467 | 46 700 | - | -194 892 | - | - | - | - | 52 275 |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 1 064 377 | 1 180 292 | 27 331 | -1 274 117 | - | 5 665 | 4 277 | 1 007 824 | |
| | 5580 | за 2022г. | 773 670 | 2 538 584 | 15 875 | -2 271 908 | - | 210 | 7 945 | 1 064 377 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 875 798 | 199 612 | - | -215 404 | - | - | - | - | 978 116 |
| | 5581 | за 2022г. | 675 082 | 299 509 | - | -98 793 | - | - | - | - | 860 006 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 108 085 | 2 198 | - | -50 740 | - | - | - | - | 59 543 |
| | 5582 | за 2022г. | 22 083 | 100 665 | - | -14 662 | - | - | - | - | 108 085 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 9 104 | 3 826 | - | -5 647 | - | 1 936 | 1 357 | - | 9 104 |
| | 5583 | за 2022г. | 7 331 | 1 828 | 3 | -58 | - | - | - | - | 10 575 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 49 873 | 964 298 | 27 330 | -991 934 | - | - | - | - | 49 567 |
| | 5584 | за 2022г. | 49 678 | 2 122 509 | 15 872 | -2 138 186 | - | - | - | - | 49 873 |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | 0 | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | 66 | - | - | -66 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 21 516 | 10 357 | - | -10 392 | - | 3 729 | 2 921 | - | 28 131 |
| | 5586 | за 2022г. | 19 430 | 14 074 | - | -20 143 | - | 210 | 7 945 | - | 21 516 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | 0 | - | X | X | - | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | 0 | - | - | - | - | - |
| | 5550 | за 2023г. | 1 116 652 | 1 511 792 | 27 331 | -1 417 892 | - | 5 665 | 4 277 | 1 247 824 | |
| | 5570 | за 2022г. | 974 137 | 2 585 284 | 15 875 | -2 466 800 | - | 210 | 7 945 | 1 116 652 | |

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)

Поголов Виктор

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 98 031 | 237 895 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 97 809 | 66 827 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 29 494 | 20 271 |
| Амортизация | 5640 | 58 309 | 52 273 |
| Прочие затраты | 5650 | 134 943 | 142 374 |
| Итого по элементам | 5660 | 418 586 | 519 640 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 1 731 460 | 1 720 366 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 150 046 | 2 240 006 |

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

Руководитель

 (подпись)

Поголов Виктор
 (расшифровка подписи)

16 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 | 3 278 | 10 668 | (7 907) | (897) | 5 142 |

Руководитель
(подпись)

Погопов Виктор
(расшифровка подписи)



16 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 | 5801 | - | - | - |
| 5810 | 5810 | 232 145 | 232 145 | 232 145 |
| Выданные - всего | | | | |
| В том числе: | | | | |
| 5811 | 5811 | - | - | - |

Руководитель
(подпись)

Погода Виктор
(расшифровка подписи)

16 марта 2024 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Численность работающих на 01.01.2023 = 273 человека (п.31 ПБУ 4/99).

Выручка за 2023 г. составила 2 186 744 тыс. руб., в том числе:

- от торговой деятельности – 2 164 691 тыс. руб.

- от оказания услуг – 22 053 тыс. руб.

Основной вид деятельности ООО «АЛЬКОРР» - торговля розничная моторным топливом в специализированных магазинах.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета ООО «АЛЬКОРР» (п.17 ПБУ 1/2008).

Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.07 «Расходы на продажу».

Дебетовый остаток, накопленный на счете 44 за месяц, списывается в конце месяца на счет учета продаж частично: распределению подлежат расходы на транспортировку, то есть расходы по доставке товаров на склад организации и иные места хранения. Нераспределенные суммы формируют дебетовое сальдо счета 44 на конец месяца в соответствии с порядком распределения между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

В связи с круглосуточным функционированием автозаправочных комплексов и бригадным методом материальной ответственности, установлена рабочая смена работников АЗК продолжительностью 24 часа: с 8 утра текущего дня до 8 утра следующего дня. Так как начало рабочей смены продолжительностью 24 часа не совпадает с началом календарных суток, управляющим АЗК ежедневно в 8-00 утра после окончания рабочей смены производить снятие Z -отчета и заполнять все необходимые формы первичной документации, а так же журнал кассира-операциониста с указанием показаний контрольных и суммирующих денежных счетчиков в соответствии с «Типовыми правилами эксплуатации контрольно-кассовых машин при осуществлении денежных расчетов с населением».

При заправке автомобилей, принадлежащих предприятию на праве собственности или арендуемых в производственных целях, необходимо приводить в соответствие натуральные показатели с использованием вспомогательного счета 00. Для этого ежемесячно количество нефтепродуктов, использованных в производственных целях переводить из килограммов в литры и делать следующие бухгалтерские проводки:

Дт 00 Кт 10.3 (кг, сумма)

Дт 10.3 Кт 00 (л, сумма)

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024 г. отражаются альтернативным способом в соответствии с п. 53 ФСБУ 14/2022. Общество ожидает, что применение данного стандарта не окажет существенного влияния на бухгалтерскую отчетность.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Учредитель (бенефициарный владелец) ООО «АЛЬКОРР» Албаков Т.Х., доля в Уставном капитале 100%

Директор ООО «АЛЬКОРР» Поголов В.В.

Директор Саратовского филиала ООО «АЛЬКОРР» Албаков Т.Х.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 4894,3 тыс. руб.

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1487,8 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс. руб.)

| Наименование | 2023 г. | 2022 г. |
|--|---------|---------|
| Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета | 15496 | 26492 |
| Налогооблагаемая база по данным налогового учета | 14754 | 29603 |
| Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%) | 3099 | 5298 |
| Изменение отложенных налоговых активов | 30 | (307) |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | (730) | 111 |
| Постоянные налоговые обязательства | (552) | (819) |
| Текущий налог на прибыль | 2951 | 5921 |

Временные и постоянные разницы за 2023 и 2022 года

| Наименование | 2023 г. | 2022 г. |
|--|---------|---------|
| Вычитаемые временные разницы, всего | 150 | (1535) |
| Налогооблагаемые временные разницы, всего | (3650) | 555 |
| Постоянные налогооблагаемые разницы, всего | (2760) | (4095) |

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы связаны, в основном, различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств.

Постоянные разницы связаны с наличием прочих, не принимаемых для целей налогообложения прибыли, расходов.

События после отчетной даты.

Санкционные ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов, отдельными государствами на деятельность Общества в 2023г. не повлияли.

Продолжающаяся в 2024 г. специальная военная операция и риски введения будущих санкционных ограничений Общество расценивает в качестве некорректирующих событий после отчетного периода.

Директор ООО «АЛЬКОРР»



В.В. Поголов

16.03.2024г.