

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

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Демидыч», далее – Общество за 2023 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

I. Общие сведения

Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества – общество с ограниченной ответственностью «Демидыч».

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Уставный капитал предприятия на 31.12.2023 года составляет 10 000,00 рублей.

В 2023 году изменения в уставный капитал организация не вносила.

ООО «Демидыч» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 614018, г. Пермь, ул. Спешилова, д. 61.

Виды деятельности:

1. Оптовая торговля автотранспортными средствами.
2. Оптовая торговля запасными частями и дополнительным оборудованием к автомобилям;
3. Оптовая торговля оптовая сельскохозяйственными машинами, включая тракторы;
4. Розничная торговля автотранспортными средствами;
5. Розничная торговля запасными частями и дополнительным оборудованием;
6. Розничная торговля мотоциклами, их деталями, составными частями и принадлежностями;
7. Оказание услуг по гарантийному ремонту автомобилей;
8. Оказание услуг по ремонту, техническому обслуживанию автомобилей;
9. Сдача имущества в аренду (субаренду);
10. Услуги по размещению рекламы (в рамках дилерских обязательств)

Информация об исполнительном органе Общества.

Исполнительным органом Общества на основании Устава является Директор с 07.07.2009 года по настоящее время – Никитин Владислав Валерьевич.

Информация о численности персонала Общества.

Среднегодовая численность сотрудников Общества составила в 2023 г. 210,5, в 2022 г. 187,2 человек.

Бухгалтерская отчетность

Критерии существенности, которыми руководствуется организация при составлении отчетности о признании существенными тех сумм, отношение которых к общему итогу соответствующих показателей за отчетный период либо на отчетную дату не менее 5%.

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

Бухгалтерская отчетность представляется в объемах и в соответствии с Приказом Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н и включает показатели деятельности всех подразделений. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Демидыч» составлена и отвечает требованиям нормативных документов, определенных Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99.

Учетная политика Общества сформирована с учетом допущений и требований, предусмотренных Положениями по бухгалтерскому учету, в соответствии с Положением «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденном Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, а также в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации.

В 2023 году Общество руководствовалось учетной бухгалтерской и налоговой политиками, утвержденными Приказом директора № 29/12-01 от 29.12.2012 года.

В 2023 году Общество операций в иностранной валюте не осуществляло.

При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) организация использует метод начислений по «отгрузке».

Методом признания доходов и расходов организации в целях исчисления налога на прибыль является метод начисления.

Коммерческие и управленческие расходы списываются в расходы в полном объеме.

В качестве запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н. Материально - производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При выбытии материально - производственных запасов используется способ списания первых по времени приобретения материально - производственных запасов (метод ФИФО).

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по покупным ценам (по фактической себестоимости). Способ списания товаров установлен способ ФИФО. Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.

Бухгалтерский учет объектов аренды ведется с учетом положений ФСБУ 25/2018, утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

В отчетном периоде Общество начало применять ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К объектам основных средств относится имущество в бухгалтерском и налоговом учете стоимостью более 100 тыс. руб. за единицу.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом на счете 02 «Амортизация основных средств» с использованием субсчетов по движимому имуществу, принятому в эксплуатацию до 2013 года и после 2013 года.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Это земельный участок по адресу: г. Пермь, ул. КИМ, 75, КН: 59:01:4311723:71. Балансовая стоимость участка составляет 90 тыс. руб.

К специальной одежде относятся следующие активы: специальная одежда для сотрудников отдела приемки и выдачи автомобилей, специальная одежда для технического персонала, специальная одежда для сотрудников слесарного цеха.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете по методу начисления.

Управленческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и полностью списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы делятся на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся расходы на хранение, транспортировку, экспедирование, погрузку-разгрузку товара от склада поставщика до склада организации. Прямые расходы подлежат ежемесячному распределению между нереализованным товаром и проданным товаром в разрезе номенклатурных групп товаров: «Автомобили и запасные части к ним», «Оргтехника», «Моторные масла», «Строительные материалы», «Мототехника и запасные части к ней», «Контрольно-измерительные приборы» и т.д.

Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

Косвенные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Расходы на продажу».

К косвенным расходам относятся: оплата труда сотрудников отдела продаж, страховые взносы с оплаты труда сотрудников отдела продаж, расходы на предпродажную подготовку, рекламные расходы, расходы на подарки по акциям, расходы на обслуживание сайта и другие.

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции на предприятии организован синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, которые не могут быть отнесены к конкретному виду деятельности, предприятие относит к косвенным расходам, которые распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов по обычным видам деятельности.

Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

Данные о движении денежных средств в отчетном периоде, характеризующие наличие, поступление и расходование денежных средств раскрыты в отчете о движении денежных средств.

Движения денежных потоков в отчете отражены в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Денежные потоки отражаются в отчете свернуто в тех случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Если неиспользованный остаток денежных средств, выданных под отчет в отчетном периоде, возвращен в том же отчетном периоде, то в Отчете о движении денежных средств выданная и возвращенная суммы показываются свернуто, т.е. указывается только израсходованная подотчетным лицом сумма.

Поступление и расход денежных средств в отчете о движении денежных средств отражается за вычетом сумм налога на добавленную стоимость.

В 2023 году Общество резервы под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений, не создавало.

В 2023 году Обществом создано оценочное обязательство в виде резерва на гарантийный ремонт товаров.

Создание резерва на гарантийный ремонт осуществляется в следующем порядке.

Резерв создается ежегодно и рассчитывается по состоянию на последнюю дату отчетного периода.

Определяется срок гарантийного обслуживания. Исходя из него определяется срок, на который создается резерв. Для целей бухгалтерского учета этот срок отсчитывается после отчетной даты, когда решено отразить оценочное обязательство.

На основании опыта прошлых лет, в отношении проданных товаров определяется процент товаров, которые потребуют ремонта. Определяется процент затрат на ремонт от стоимости товаров, подлежащих ремонту.

На основании этого расчета производится денежная оценка величины оценочного обязательства в связи с предполагаемыми затратами на гарантийное обслуживание проданных товаров.

По товарам, по которым срок гарантии устанавливается более одного года, величина оценочного обязательства подлежит дисконтированию.

Обществом применяется ставка дисконтирования равная ключевой ставке ЦБ РФ на дату расчета оценочного обязательства.

В 2023 году Общество создавало резервы для оплаты отпусков. Ежемесячные отчисления в резерв составляют 8,63 % от расчетной базы в целом в Обществе с учетом страховых взносов по установленному законодательством тарифу.

Информацию о расчетах по налогу на прибыль Общество раскрывало с использованием Положения по бухгалтерскому учете «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Расчеты по налогу на прибыль, (тыс. руб.)

	2023 год	2022 год
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль	28 024 141,78	14 155 166,64
Условный доход по налогу на прибыль	-22 903 438,21	-5 709 369,49
Постоянные налоговые обязательства (+), активы (-)	1 451 704,75	2 330 290,18
Эффект от применения льготы по налогу на прибыль		
Прочие прибыли и убытки	228 999,75	287 821,36
Отложенные налоговые обязательства	-1 841 622,03	-30 723 398,07
Отложенные налоговые активы кроме убытков текущего периода	1 488 840,96	31 409 925,38
Налог на прибыль	6 448 627,00	11 750 436,00

III. Финансовая деятельность

Расшифровка отдельных показателей отчетности

Выручка, себестоимость продаж и размер прибыли Общества по основным видам деятельности в 2023 и в 2022 году составила:

Вид деятельности	Период	Выручка (тыс. руб.) БЕЗ НДС	Себестоимость (тыс. руб.)	Прибыль / убыток (тыс. руб.)
Оптовая торговля автотранспортными средствами	Обороты за 2023	3 035 963,68	3 011 595,15	24 368,53
	Обороты за 2022	631 163,05	615 260,96	15 902,10
Оптовая торговля запасные части и дооборудование	Обороты за 2023	15 407,00	12 645,70	2 761,30
	Обороты за 2022	11 311,19	8 962,33	2 348,86
Оптовая торговля оптовая сельскохозяйственными машинами, включая тракторы	Обороты за 2023	2 281,50	1 575,33	706,17
	Обороты за 2022	0,00	0,00	0,00
Ремонт, техобслуживание и мойка автомобилей	Обороты за 2023	132 863,63	154 203,40	-21 339,77
	Обороты за 2022	108 300,21	74 912,41	33 387,80
Розничная торговля автотранспортными средствами	Обороты за 2023	4 435 322,09	3 998 693,55	436 628,54
	Обороты за 2022	1 562 011,35	1 401 144,36	160 866,99
Розница запасные части и дооборудование	Обороты за 2023	121 793,66	28 029,94	93 763,71
	Обороты за 2022	58 031,81	15 747,64	42 284,17
Розничная торговля мотоциклами и деталями	Обороты за 2023	3 564,17	3 461,25	102,92
	Обороты за 2022	2 905,17	2 764,50	140,67
Торговля автотранспортными средствами, бывшими в употреблении	Обороты за 2023	1 629 163,78	1 620 643,48	8 520,30
	Обороты за 2022	701 243,95	657 413,32	43 830,63
Сдача имущества в аренду / субаренду	Обороты за 2023	791,12	0,00	791,12
	Обороты за 2022	839,49	0,00	839,49
Услуги по размещению рекламы (в рамках дилерских соглашений)	Обороты за 2023	842,92	0,00	842,92
	Обороты за 2022	3 558,01	0,00	3 558,01
ИТОГО по всем видам деятельности	Обороты за 2023	9 377 993,54	8 830 847,81	547 145,74
	Обороты за 2022	3 079 364,23	2 776 205,52	303 158,71

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода нематериальных активов представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего

накопленного износа, а так же прочая информация о движении основных средств представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 2.1. «Наличие и движение основных средств» 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» 2.4. «Иное использование основных средств».

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 4.1. «Наличие и движение запасов» 4.2. «Запасы в залоге».

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской и кредиторской задолженности представлено в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности». Движение дебиторской и кредиторской задолженности в таблице раскрываются за минусом дебиторской и кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о составе затрат на реализацию товаров в разрезе элементов затрат представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 6. «Затраты на реализацию товаров».

Информация о величине, по которой оценочные обязательства отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочных обязательств, признанной и списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности; а также списанной в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства в отчетном периоде; информация об увеличении величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты); представлена в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: Таблица № 7. «Оценочные обязательства».

Общество имело расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не были зачислены на счет прибылей и убытков в отчетном году (расходы будущих периодов). Это расходы по приобретению и регистрации программных продуктов, суммы страховых премий по договорам, срок которых превышает 12 месяцев, а также дата начала и окончания периода страхования по которым приходится на разные отчетные периоды.

В отчет периоде Обществом были оплачены автомобили марки Chery за счет средств факторинга в рамках Соглашения о предоставлении дополнительной отсрочки платежа № 40/CHR-22 от 12 10 2022 г. 172 771,00 тыс. руб. Задолженность по Соглашению об отсрочке платежа на отчетную дату составила 21 132,00 тыс. руб.

В 2023 году Обществом путем перекредитования были заключены кредитные соглашения:

Наименование кредитора и реквизиты соглашения	Первоначальная сумма (установленный лимит) и валюта обязательства (тыс. руб.)	Дата выдачи	Целевое использование	Дата (график) погашения основного долга
ПАО Банк ВТБ Кредитное соглашение ВЛК/РЦ1823-192473	50 000	07.06.2023	Пополнение оборотных средств	06.06.2025
ПАО Банк ВТБ Соглашение о предоставлении овердрафта ОВК/РЦ1823-015679	50 000	20.02.2023	Пополнение оборотных средств	20.02.2025
Открытие ПАО Банк ФК Ф-л Московский №3 Договор об общих условиях кредитования РД/498/23/ЦФД	475 000	04.08.2023	Пополнение оборотных средств	03.02.2025

Долгосрочная задолженность по кредитам на отчетную дату составила:

Кредитное соглашение КР/182019-001491 от 20.11.2019 г. – 11 048 тыс. руб.;

В 2023 году Обществом привлекались кредитные средства в виде овердрафтов. Задолженность по овердрафтам по состоянию на отчетную дату составила 49 966 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом переведены долгосрочные кредиты в краткосрочные кредиты в размере 2 951 тыс. руб. Погашено: долгосрочной задолженности в виде кредитов 5 000 тыс. руб.; краткосрочной задолженности в виде кредитов в размере 2 312 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность по кредитам на отчетную дату составила 453 441 тыс. руб. В том числе средства, полученные в виде овердрафта.

В 2022 году долгосрочная задолженность по кредитам на отчетную дату составила:

Кредитное соглашение КР/182019-001491 от 20.11.2019 г. – 18 999 тыс. руб.;

В 2022 году Обществом привлекались кредитные средства в виде овердрафтов. Задолженность по овердрафтам по состоянию на отчетную дату составила 25 065 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом переведены долгосрочные кредиты в краткосрочные кредиты в размере 10 961 тыс. руб. Погашено: краткосрочной задолженности в виде кредитов в размере 18 358 тыс. руб.

Краткосрочная задолженность по кредитам на отчетную дату 2022 года составила 232 045 тыс. руб. В том числе средства, полученные в виде овердрафта.

Расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому, они относятся. Проценты включаются в состав прочих расходов.

Информация по состоянию на 31.12.2023 года о долгосрочных и краткосрочных обязательствах в рамках кредитных договоров и соглашениях об овердрафтах ООО «Демидыч»:

Кредитор	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Действующий лимит (тыс. руб.)	Текущая задолженность (тыс. руб.)
Договор/соглашение					
ПАО Банк "ВТБ" ИНН 7702070139	20.11.2019	06.12.2029	9,4%	35 000	14 016
КР/182019-001491					
ПАО Банк "ВТБ" ИНН 7702070139	07.06.2023	06.06.2025	16,0%	50 000	50 000
ВЛК/РЦ 1823-192473					
ПАО Банк "ВТБ" ИНН 7702070139	20.02.2023	20.02.2025	16,0%	50 000	49 966
ОВК/РЦ1823-015679					
ПАО Банк "ФК Открытие" ИНН 7706092528	18.02.2022	18.02.2025	19,0%	25 000	25 000
К1/59-00/22-00024					
ПАО Банк "ФК Открытие" ИНН 7706092528	25.07.2022	24.01.2024	19,5%	2 632	2 632
РД/312/22/ЦФД					
ПАО Банк "ФК Открытие" ИНН 7706092528	04.08.2023	03.02.2025	18,5%	472 368	242 498
РД/498/23/ЦФД					
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" ИНН 4401116480	18.10.2022	11.11.2024	18,5%	450 000	80 378
FPS/2855/МФ-РКЛ/22					
ИТОГО:				1 085 000	464 490

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество выдало следующие обеспечения кредитным организациям под собственные обязательства:

Организации по обязательствам перед которыми выданы обеспечения	Возможности использования переданного имущества организацией, получившей залог для ведения обычной деятельности	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	Вид обеспечения /вид переданного в залог имущества	Сумма выданного обеспечения (руб.)	Балансовая стоимость переданного в залог имущества (руб.)	Установленные ограничения в использовании переданного имущества
ПАО «ВТБ»	√	Договор об ипотеке	Залог основных средств	18 220 300,00	34 468 230,78	-

Стоимость переданного в залог имущества превышает обеспеченные обязательства на сумму 16 247 930,78 рублей

В 2023 году Обществом были привлечены денежные средства от участников Общества по договорам финансовой помощи предприятию, а также по договорам процентного займа в сумме 41 500,00 тыс. руб., погашено займов на сумму 2 250,00 тыс. руб.

Информация о займах ООО «Демидыч» по состоянию на 31.12.2023 г.:

Договор займа №	% ставка	Дата выдачи	Дата погашения	Текущая задолженность, тыс. руб.
Искандаров Олег Фатихович ИНН 590610964286				
Договор ФП от участника № Д23/05-01	0%	23.05.2022	07.09.2025	2 619,20
Никитин Владислав Валерьевич ИНН 590314690701				
Договор ФП от участника от 2019.11.18	0%	18.11.2019	31.12.2025	2 000,00
Договор ФП от участника от 2019.12.19	0%	19.12.2019	31.12.2025	1 000,00
Договор ФП от участника от 2019.12.30	0%	30.12.2019	31.12.2025	1 000,00
Договор ФП от участника от 2020.10.05 № Д05/10-01	0%	05.10.2020	07.09.2025	1 500,00
Договор ФП от участника от 2021.03.01 № Д01/03-01	0%	01.03.2021	07.09.2025	2 000,00
Договор ФП от участника от 2021.03.19 № Д19/03-01	0%	19.03.2021	07.09.2025	2 000,00
Договор ФП от участника от 2021.10.28 № Д28/10-01	0%	28.10.2021	31.12.2025	3 000,00
Договор ФП от участника от 2021.11.08 №Д08/11-01	0%	08.11.2021	31.12.2025	3 000,00
Договор ФП от участника от 2021.11.18 № Д18/11-01	0%	18.11.2021	31.12.2025	1 500,00

Договор ФП от участника от 2021.11.30 № Д30/11-01	0%	30.11.2021	31.12.2025	2 000,00
Договор ФП от участника от 2022.03.23 № Д23/03-01	0%	23.03.2022	31.12.2025	3 700,00
Договор ФП от участника от 2022.05.27 № Д27/05-01	0%	27.05.2022	07.09.2025	2 500,00
Договор ФП от участника от 2022.06.17 № Д17/06-01	0%	17.06.2022	07.09.2025	1 500,00
Договор ФП от участника от 2022.12.30 № Д30/12-01	0%	30.12.2022	31.12.2025	5 000,00
Договор ФП от участника от 2023.01.20 № Д20/01-01	0%	20.01.2023	31.12.2025	5 000,00
Договор ФП от участника от 2023.01.25 № Д25/01-01	0%	25.01.2023	31.12.2025	5 000,00
Договор ФП от участника от от 2023.04.26 № Д26/04-01	0%	26.04.2023	31.12.2028	10 000,00
Договор ФП от участника от от 2023.06.30 № Д30/06-01	0%	30.06.2023	31.12.2028	3 500,00
Договор ФП от участника от от 2023.11.29 № Д29/11-01	0%	29.11.2023	31.12.2028	10 000,00
Договор ФП от участника от от 2023.12.12 № Д12/12-01	0%	12.12.2023	31.12.2028	3 000,00
Индивидуальный предприниматель Искандаров Олег Фатихович ИНН 590610964286				
Договор займа от 2020.06.26 № 26/06-01	5%	26.06.2020	07.09.2025	2 000,00
Договор займа от 2020.06.26 № 26/06-02	5%	26.06.2020	07.09.2025	2 250,00
Договор займа от 2020.11.24 № 24/11-01 от 24.11.2020	5%	24.11.2020	07.09.2025	3 000,00
Договор займа от 2021.03.01 № 01/03-21	7%	01.03.2021	07.09.2025	10 000,00
Договор займа от 2021.03.19 № 19/03-21	6%	19.03.2021	07.09.2025	2 000,00
Индивидуальный предприниматель Никитин Владислав Валерьевич ИНН 590314690701				
Договор займа от 2020.06.26 № 26/06-03	5%	26.06.2020	07.09.2025	2 000,00
Договор займа от 2020.11.11 № Д11/11-01Г	5%	11.11.2020	07.09.2025	3 000,00
Договор займа от 2020.12.31 № Д31/12-01	5%	31.12.2020	07.09.2025	5 400,00
Договор процентного займа от 2023.09.07	12%	07.09.2023	07.09.2025	5 000,00
ИТОГО:				105 469,20

В отчетном периоде Обществом заключены договоры финансовой аренды на приобретение транспортных средств, используемых Обществом в качестве тестовых автомобилей. Лизингодателем является ООО «Каркаде» ИНН 3905019765. На отчетную дату балансовая стоимость прав пользования активами в рамках финансовой аренды составляет 29 660 тыс. руб.

Состояние расчетов по договорам финансовой аренды на отчетную дату:

Лизингодатель				Ежемесячный лизинговый платеж, тыс. руб.	Текущая задолженность, тыс. руб.
№ Договора лизинга	Предмет лизинга	Сумма по договору, в тыс. руб.	Дата погашения		
ООО "Каркаде" 5974/2023	Транспортное средство CHERY TIGGO7 PRO MAX VIN LVVDB21B0PD717059	2 664,95	08.01.2024	2,00	2,00
ООО "Каркаде" 10377/2023	Транспортное средство CHERY TIGGO4 PRO VIN LVVDB21B9ND905561	2 203,95	28.01.2024	2,00	2,00
ООО "Каркаде" 10379/2023	Транспортное средство CHERY TIGGO4 PRO VIN LVVDB21B6ND905856	2 203,95	28.01.2024	2,00	2,00
ООО "Каркаде" 19053/2023	Транспортное средство CHANGAN CS35 Plus VIN LS5A3DKR8PA000022	2 303,50	07.03.2024	208,62	419,26
ООО "Каркаде" 19054/2023	Транспортное средство Haval F7X VIN XZGFF04A9PA624462	2 920,39	07.03.2024	264,55	531,11
ООО "Каркаде" 19332/3023	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 VIN LVTDB21B7PD137526	2 537,20	10.03.2024	229,94	461,88
ООО "Каркаде" 19333/2023	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 VIN LVTDB21B8PD137275	2 537,20	10.03.2024	229,94	461,88
ООО "Каркаде" 28426/2023	Транспортное средство HAVAL F7X VIN XZGFF06AXPA627478	3 336,96	24.04.2024	302,20	908,61
ООО "Каркаде" 32725/2023	Транспортное средство CHANGAN CS35PLUS VIN LS5A3DKR3PA002499	2 304,14	09.06.2024	208,69	836,75
ООО "Каркаде" 34736/2023	Транспортное средство CHANGAN CS55PLUS VIN LS4ASE2E5PA277284	2 676,50	20.05.2024	242,45	971,79
ООО "Каркаде" 35113/2023	Транспортное средство CHANGAN CS55PLUS VIN LS4ASE2E4PA277034	2 676,50	21.05.2024	242,45	971,79
ООО "Каркаде" 35945/2023	Транспортное средство HAVAL DARGO VIN XZGFF06A2PA902745	3 593,29	23.05.2024	325,49	1 303,95
ООО "Каркаде" 35947/2023	Транспортное средство CHANGAN Alsvin VIN LS5A2ASE3PD922937	1 737,71	23.05.2024	157,33	631,31
ООО "Каркаде" 35946/2023	Транспортное средство CHANGAN Alsvin VIN LS5A2ASE6PD924472	1 737,71	23.05.2024	157,33	631,31
ООО "Каркаде" 46506/2023	Транспортное средство GREAT WALL KINGKONG POER VIN LGWDC61A1PM602600	2 829,31	01.07.2024	256,42	1 540,52
ООО "Каркаде" 46507/2023	Транспортное средство GREAT WALL POER VIN LGWDAE192PJ633586	3 822,73	01.07.2024	346,46	2 080,74

ООО "Каркаде" 46509/2023	Транспортное средство CHANGAN UNI-K VIN LS4ASE2A0PA705274	3 929,50	03.07.2024	356,09	2 138,58
ООО "Каркаде" 50230/2023	Транспортное средство CHANGAN UNI-V VIN LS5A2DKE3PA295000	2 833,32	11.07.2024	256,91	1 542,48
ООО "Каркаде" 55479/2023	Транспортное средство HAVAL M6 VIN LGWEF4A58PF700191	2 184,18	29.07.2024	198,28	1 191,66
ООО "Каркаде" 55480/2023	Транспортное средство CHANGAN UNI-V VIN LS5A2DKE3PA293912	2 874,64	29.07.2024	260,94	1 567,67
ООО "Каркаде" 61859/2023	Транспортное средство HAVAL JOLION VIN XZGFE04A2PA859840	2 861,99	15.09.2024	237,62	1 902,95
ООО "Каркаде" 70146/2023	Транспортное средство HAVAL F7 VIN XZGFF06A3PA344033	3 346,52	11.10.2024	251,43	2 264,85
ООО "Каркаде" 78396/2023	Транспортное средство CHANGAN EADO PLUS VIN LS5A2DKR0PA072240	2 452,42	02.10.2024	222,76	2 006,88
ООО "Каркаде" 78397/2023	Транспортное средство CHANGAN EADO PLUS VIN LS5A2DKR0PA045961	2 452,42	02.10.2024	222,76	2 006,88
ООО "Каркаде" 78398/2023	Транспортное средство CHANGAN Uni-T VIN LS5A3DKE5PA722125	2 844,48	02.10.2024	258,41	2 327,69
ООО "Каркаде" 78399/2023	Транспортное средство CHANGAN Uni-T VIN LS5A3DKE6PA722439	2 844,48	02.10.2024	258,41	2 327,69
ИТОГО:				5 701,48	31 034,22

Состояние расчетов по договорам финансовой аренды на 31.12.2022 г.:

Лизингодатель	Предмет лизинга	Сумма по договору, в тыс. руб.	Дата погашения	Ежемесячный лизинговый платеж, тыс. руб.	Текущая задолженность, тыс. руб.
№ Договора лизинга					
ООО "Альфаомобиль" 06048-ПРМ-22-АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 NEW VIN LVTDB21B3ND049232	3 356,07	31.01.2024	134	1 674
ООО "Альфаомобиль" 06233-ПРМ-22-АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 NEW VIN LVTDB21B2ND049237	3 246,32	31.01.2024	136	1 629
ООО "Альфаомобиль" 09001-ПРМ-22-АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 Pro VIN LVTDD24B1ND077620	4 389,74	31.03.2024	183	2 564
ООО "Альфаомобиль" 09031-ПРМ-22-АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 Pro VIN LVTDD24B2ND077609	4 389,74	31.03.2024	183	2 564
ООО "Альфаомобиль" 10223-ПРМ-22-АМ-Л	Транспортное средство Haval F7X VIN XZGFF06A6NA617916	4 149,53	31.03.2024	173	2 423

ООО "Альфаомобиль" 11955-ПРМ-22- АМ-Л	Транспортное средство HAVAL DARGO VIN XZGFF06A4NA900332	4 096,31	30.04.2024	170	2 553
ООО "Альфаомобиль" 15681-ПРМ-22- АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 Pro VIN LVTDB21B8ND146703	3 026,98	31.08.2023	227	1 389
ООО "Альфаомобиль" 15930-ПРМ-22- АМ-Л	Транспортное средство CHERY TIGGO 8 Pro VIN LVTDB21B4ND147038	3 026,75	31.08.2023	227	1 388
ООО "Каркаде" 33482/2022	Транспортное средство CHERY TIGGO 4 Pro VIN LVVDB21B8ND135868	2 061,64	09.08.2023	187	1 122
ООО "Каркаде" 33483/2022	Транспортное средство CHERY TIGGO 4 Pro VIN LVVDB21B9ND138603	2 003,97	09.08.2023	181	1 272
ООО "Каркаде" 36711/2022	Транспортное средство HAVAL JOLION VIN XZGEE04A9NA821773	2 410,80	01.10.2023	219	1 754
ООО "Каркаде" 38672/2022	Транспортное средство HAVAL F7 VIN XZGFF04A3NA326213	2 895,03	12.10.2023	263	2 369
ООО "Каркаде" 49436/2022	Транспортное средство CHANGAN UNI-K VIN LS4ASE2A1NA703160	3 241,41	29.10.2023	293	2 642
ИТОГО:				2 577	25 341

По состоянию на 31.12.2023 г. Обществом учтены на балансе следующие права пользования активами по долгосрочным договорам аренды:

Арендодатель	Дата окончания договора аренды	Право пользования активом	Балансовая стоимость ППА (тыс. руб.)
ООО "ТБК Аркаим-Экспо"	31.05.2025	Право аренды на Нежилые помещения РБ г. Уфа, Менделеева ул., 21	4 668
ИП Никитин Владислав Валерьевич	01.02.2027	Право аренды на Нежилые помещения Спешилова 61 кадастровый номер 59:01:2018017:80	76 691
ИП Никитина Ольга Леонидовна	01.02.2027	Право аренды на Нежилые помещения Донского 53 кадастровый номер 02:55:030307:166	14 401

ИП Никитин Владислав Валерьевич	08.10.2026	Право аренды на здание Ясыри, кадастровый номер 59:32:1800001:725	4 178
УФК по Республике Башкортостан (Управление по земельным ресурсам Администрации городского округа гор	13.03.2067	Право аренды на Земельный участок РБ г. Уфа, Донского ул., 53А	447 847
УФК по Пермскому краю (ТУ Росимущества в Пермском крае, л/с 04561А62100)	18.01.2068	Право аренды на Земельный участок Пермь г., Уральская ул., 119	1 860

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом учтены на балансе следующие права пользования активами по долгосрочным договорам аренды:

Арендодатель	Дата окончания договора аренды	Право пользования активом	Балансовая стоимость ППА (тыс. руб.)
ООО "ТВК Аркаим-Экспо"	31.05.2025	Право аренды на Нежилые помещения РБ г. Уфа, Менделеева ул., 21	6 869
ИП Никитин Владислав Валерьевич	01.02.2027	Право аренды на Нежилые помещения Спешилова 61 кадастровый номер 59:01:2018017:80	63 295
ИП Никитина Ольга Леонидовна	01.02.2027	Право аренды на Нежилые помещения Донского 53 кадастровый номер 02:55:030307:166	18 949
УФК по Республике Башкортостан (Управление по земельным ресурсам Администрации городского округа гор. Уфа)	13.03.2067	Право аренды на Земельный участок РБ г. Уфа, Донского ул., 53А	1 578
УФК по Пермскому краю (ТУ Росимущества в Пермском крае, л/с 04561А62100)	03.12.1968	Право аренды на Земельный участок Пермь г., Уральская ул., 119	1 800

Денежные средства по состоянию на 31.12.2023 включают:

	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в рублях в кассе (тыс. руб.)	127	275	1 244
Денежные средства в рублях на счетах в банках (тыс. руб.)	23 897	2 360	7 454
Денежные средства, переводы в пути (тыс. руб.)	11 245	1 468	926
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках (тыс. руб.)	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса (тыс. руб.)	35 268	4 104	9 624
Денежные эквиваленты (тыс. руб.)	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств (тыс. руб.)	35 268	4 104	9 624

Общество в 2023 году учитывало за балансом товары, принятые на ответственное хранение по дилерским договорам:

КОНТРАГЕНТЫ		Остаток на 01.01.2023	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2023
ДЖАК АВТОМОБИЛЬ ООО	БУ		45 509 240,00	45 509 240,00	
	Коп.		25,000	25,000	
Дизайн-Инвест ООО	БУ	11 000,00			11 000,00
	Коп.	10,000			10,000
ДУНФЭН МОТОР РУС ООО	БУ		8 505 000,00	8 505 000,00	
	Коп.		3,000	3,000	
ЛИВЭН МОТОРС РУС ООО	БУ	1 829 800,00			1 829 800,00
	Коп.	2,000			2,000
РУСФИНАНС ООО	БУ	153 339 920,00	6 264 403 784,77	5 923 154 735,00	494 588 969,77
	Коп.	57,000	2 373,000	2 253,000	177,000
ФАВ-Восточная Европа ООО	БУ	1 350 580,00			1 350 580,00
	Коп.	11,000			11,000
Фотон Мотор ООО	БУ	203 209,99		203 209,99	
	Коп.	4,000		4,000	
Хавейл Мотор Рус ООО	БУ		667 440 020,00	667 440 020,00	
	Коп.		267,000	267,000	
ЧАНЪАНЬ МОТОРС РУС ООО	БУ		406 185 490,00	406 185 490,00	
	Коп.		164,000	164,000	
ЧЕРИ АВТОМОБИЛИ РУС АО	БУ		1 153 397 590,00	1 153 397 590,00	
	Коп.		414,000	414,000	
Итого	БУ	156 734 509,99	8 545 441 124,77	8 204 395 284,99	497 780 349,77
	Коп.	84,000	3 246,000	3 130,000	200,000

Обществом на отчетную дату создан резерв в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работникам, не использованных по состоянию на 31 декабря 2023 года в размере 6 930,83 тыс. руб.

Созданный Обществом резерв в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работникам, не использованных по состоянию на 31.12.2022 года составил в размере 2 570,38 тыс. руб.

Обществом 31.12.2023 создано оценочное обязательство на гарантийное обслуживание и ремонт реализованных товаров на 2024 год. в виде резерва в размере 54 576,78 тыс. руб., а также в виде увеличения обязательств в связи с уменьшением периода дисконтирования в размере 4 356,85 тыс. руб.

31.12.2022 Обществом было создано оценочное обязательство на гарантийное обслуживание и ремонт реализованных товаров на 2023 год. в виде резерва в размере 19 925,75 тыс. руб., а также в виде увеличения обязательств в связи с уменьшением периода дисконтирования в размере 3 241,62 тыс. руб.

Количество перевыставленных энергоресурсов от арендодателей составило:

ИП Никитин Владислав Валерьевич
 Электроэнергия
 2023 г. - 371 600 кВт; 2 519 448,00 руб.

2022 г. - 332 380,00 кВт; 2 025 449,20 руб.

Водоснабжение

2023 г. – 54,67 м³; 2 397,28 руб.

2022 г. - 75 м³; 3 038,97 руб.

Газоснабжение

2023 г. – 37,596 м³; 200 796,40 руб.

2022 г. – 52,833 м³; 155 890,86 руб.

ООО ТВК «Аркаим-Экспо»

Электроэнергия

2023 г. – 31 249 кВт; 184 348,17 руб.

2022 г. – 32 409,00 кВт; 177 259,02 руб.

Водоснабжение

2023 г. – 99 м³; 6 402,33 руб.

2022 г. - 124 м³; 7 369,88 руб.

Теплоэнергия

2023 г. – 42,541 Гкал.; 55 123,49 руб.

2022 г. – 48,63 Гкал.; 59 598,56 руб.

Количество потребленных энергоресурсов от энергоснабжающих организаций:

ООО «Энергетическая сбытовая компания Башкортостана»

Электроэнергия

2023 г. – 186 683 кВт; 1 175 460,34 руб.

2022 г. – 149 547,00 кВт; 839 310,31 руб.

ЗАО «КЭС-Мультиэнергетика»

Электроэнергия

2023 г. – 101 920 кВт; 691 017,60 руб.

2022 г. - 86 480,00 кВт; 525 894,80 руб.

ООО «Газпром межрегионгаз Уфа»

Газ горючий природный

2023 г. – 22,606 м³; 150 362,92 руб.

2022 г. – 22,875 м³; 136 149,23 руб.

ГУП РБ «Уфаводоканал»

Водоснабжение, водоотведение, плата за негативное последствие на работу ЦСВ

2023 г. – 2 446 м³; 166 340,28 руб.

2022 г. – 1 268 м³; 126 931,86 руб.

ООО «Новогор-Прикамье»

Водоснабжение

2023 г. – 659,93 м³; 146 575,22 руб.

2022 г. – 484,42 м³; 92 780,58 руб.

ПАО «Т Плюс» Филиал «Пермский»

Тепловая энергия

2023 г. – 180,401 Гкал; 266 499,92 руб.

2022 г. – 232,868 Гкал; 309 749,57 руб.

IV. Информация о связанных сторонах

1. Участниками Общества являются физические лица:

1. Никитин Владислав Валерьевич, доля в уставном капитале –51%,
2. Искандаров Олег Фатихович, доля в уставном капитале – 49%.

Иные бенефициарные владельцы отсутствуют.

2. Связанными лицами Общества являются:

1. ИП Никитин Владислав Валерьевич;
2. ИП Искандаров Олег Фатихович.

За 2023 год были начислены суммы заработной платы основному управленческому персоналу в общей сумме 1 012 тыс. рублей. Удержано налога на доходы физических лиц в общей сумме 132 тыс. рублей. Начислены страховые взносы во внебюджетные фонды в сумме 307 тыс. рублей.

За 2022 год были начислены суммы заработной платы основному управленческому персоналу в общей сумме 734 тыс. рублей. Удержано налога на доходы физических лиц в общей сумме 95 тыс. рублей. Начислены страховые взносы во внебюджетные фонды в сумме 176 тыс. рублей.

Участникам Общества в 2023 году дивиденды по итогам работы Общества не начислялись и не выдавались.

Расчеты между Обществом и связанными сторонами за 2023 год:

Контрагент	Характер операций	Форма расчетов	Сумма расчетов за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Кредиторская задолженность на 31.12.2023 (тыс. руб.)
ИП Искандаров О.Ф.	Оказание услуг по ремонту, сервисному обслуживанию, автомобилей	Денежная форма расчетов	55 508	-	18 323
ИП Искандаров О.Ф.	Услуги аренды помещений, поставка запасных частей	Денежная форма расчетов	15 939	998	-
ИП Искандаров О.Ф.	Займодавец	Денежная форма расчетов	1 036	-	19 346
Искандаров Олег Фатихович	Приобретение товаров	Денежная форма расчетов	56	-	-
Искандаров Олег Фатихович	Займодавец	Денежная форма расчетов	-	-	2 619
ИП Никитин В.В.	Услуги аренды помещения, услуги агентирования по поиску энергоснабжающих организаций	Денежная форма расчетов	27 483	-	2 746
ИП Никитин В.В.	Займодавец	Денежная форма расчетов	2 059	-	15 495
Никитин Владислав Валерьевич	Приобретение товаров, оказание услуг по ремонту автомобиля	Денежная форма расчетов, взаимозачет	-	-	2
Никитин Владислав Валерьевич	Займодавец	Денежная форма расчетов	36 500	-	68 200

Расчеты между Обществом и связанными сторонами за 2022 год:

Контрагент	Характер операций	Форма расчетов	Сумма расчетов за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность на 31.12.2022 (тыс. руб.)	Кредиторская задолженность на 31.12.2022 (тыс. руб.)
ИП Искандаров О.Ф.	Оказание услуг по ремонту, сервисному обслуживанию, автомобилей, поставка товаров	Денежная форма расчетов	51 345	-	7 791
ИП Искандаров О.Ф.	Услуги аренды помещений, поставка запасных частей	Денежная форма расчетов	14 046	1 047	-
ИП Искандаров О.Ф.	Займодавец	Денежная форма расчетов	3 727	-	19 250
ИП Искандаров О.Ф.	Заемщик	Денежная форма расчетов	250	-	-
Искандаров Олег Фатихович	Приобретение товаров	Денежная форма расчетов	2 688	-	-
Искандаров Олег Фатихович	Займодавец	Денежная форма расчетов	2 880	-	2 619
ИП Никитин В.В.	Услуги аренды помещения, услуги агентирования по поиску энергоснабжающих организаций	Денежная форма расчетов	24 126	-	1 707
ИП Никитин В.В.	Займодавец	Денежная форма расчетов	633	-	12 650
Никитин Владислав Валерьевич	Поставка ТС	Взаимозачет	2 994	-	-
Никитин Владислав Валерьевич	Приобретение товаров, оказание услуг по ремонту автомобиля	Денежная форма расчетов, взаимозачет	3 786	-	3
Никитин Владислав Валерьевич	Займодавец	Денежная форма расчетов	12 700	-	31 700

V. Основные поставщики и покупатели

Основными поставщиками Общества в отчетном периоде являлись крупные автомобильные компании, представляющие на территории России заводы китайских изготовителей автомобилей и принадлежностям к автомобилям, а также прочие поставщики автомобилей и запасных частей.

Контрагент-поставщик	Оборот по кредиту счета учета расчетов с поставщиками и подрядчиками (тыс. руб.)	
	2023	2022
ООО "РУСФИНАНС"	2 609 593	322 124
АО "ЧЕРИ АВТОМОБИЛИ РУС"	2 449 042	1 347 630
ООО "Хавейл Мотор Рус"	2 343 519	717 480
ООО "ЧАНЪАНЬ МОТОРС РУС"	1 768 110	91 302
ООО "ДЖАК АВТОМОБИЛЬ"	128 998	141 358
ИП Искандаров Олег Фатихович	66 039	49 941
ООО "ДУНФЭН МОТОРС РУС "	25 046	31 720
ООО "ДРАЙВ КЛИК БАНК"	24 818	266
ПАО "РОСБАНК"	23 138	6 112
ООО "ПАУЭР ИНТЕРНЭШНЛ-ШИНЫ"	18 939	8 444
ООО "Римэкс-Шины"	15 013	5 912
ООО "Рекламное агентство Медиа Скутер"	11 531	5 588
ООО "АВТОДРАЙВ.РУ"	9 338	5 399
ООО "КЕХ еКоммерц"	5 812	2 697
ООО "ТК ГАРАНТ"	5 453	3 059
ООО "Высота плюс"	4 881	417
ООО "АСМАП-Сервис"	3 998	3 345

Основными покупателями и заказчиками Общества в отчетном году являлись физические лица и следующие компании:

Контрагент-покупатель	Оборот по дебету счета учета расчетов с поставщиками и подрядчиками (тыс. руб.)	
	2023	2022
ООО "РУСФИНАНС"	2 950 411	475 464
ООО "КАРКАДЕ"	137 236	36 274
ООО "Газпромбанк Автолизинг"	95 824	27 514
АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ"	60 893	13 547
ООО "РЕСО-Лизинг"	40 985	10 183
ООО "АЛЬФАМОБИЛЬ"	40 358	65 825
ООО "Балтийский лизинг"	38 760	0
ПАО "ЛК "ЕВРОПЛАН"	32 580	2 536
ООО "ТРАНСЛОГИСТИК"	25 555	0
ООО "ЛИБ"	18 660	0
ООО "ЛК ЭВОЛЮЦИЯ"	14 747	0
ООО "АВТОПРЕСТИЖ-СЕРВИС"	14 325	0
ООО "ГРАНД"	10 734	0
ООО "АВТО-ТРЕЙД УРАЛ"	10 020	0
ООО "СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ"	9 080	2 882
ООО "ЗАВОД ТАНКОСТРОЙ"	8 940	0
ООО "ОПТИМУМ"	8 553	0
АО ВТБ Лизинг	8 531	2 552
ООО "ИНТЕРЛИЗИНГ"	8 358	0
ООО "НОВОЙЛ СТАНДАРТ"	6 822	0
ООО "Челябинская индустриальная лизинговая компания"	6 798	0
ООО "НПО "ИЖБС"	6 605	0
ООО "УРАЛБИЗНЕСЛИЗИНГ"	6 405	2 447

VI. Риски хозяйственной деятельности

На протяжении первой половины 2023 года из-за действия известных событий российские валютные рынки были подвержены высокой волатильности. По итогам года вследствие существования чрезвычайно большого количества санкций, наложенных на РФ враждебными государствами курс российского рубля по отношению к бивалютной корзине в течение года снизился. Но в результате работы финансового блока Правительства и ЦБ такое снижение произошло только на 30%. В настоящее время происходят незначительные колебания курса. Повышению устойчивости способствует действующее с 05 июня 2019 г. межправительственное соглашение между РФ и КНР, которое предусматривает расчеты по поставляемым между странами товарами в местных валютах. Это Соглашение в 2023 г. продолжило полноценно работать и не только упростило, но и ускорило взаимные расчеты. Данное соглашение устранило риски, связанные с экономическими санкциями, и минимизировало влияние волатильности курса рубля по отношению к бивалютной корзине на стоимость китайской продукции. Объемы взаимной торговли между РФ и КНР по итогам 2023 г. увеличились на 26,3% и достигли 240 млрд. \$. По оценке специалистов, поступательное развитие продолжится и в 2024 году. Учитывая, что Общество реализует, в основном, китайские товары или товары, в которых китайские комплектующие преобладают, данный факт позволяет Обществу уверенно строить планы на дальнейшее развитие. Негативные события, которые происходят вокруг РФ, фактически никак не повлияли на покупательский спрос на легковые автомобили в общем и на автомобили производства КНР, в частности.

Для своевременного исполнения своих обязательств и пополнения оборотных средств Обществу необходимо систематически привлекать кредиты в рублях. В связи этим Общество произвело привлечение в качестве кредиторов дополнительно к Банк ВТБ (ПАО) и ПАО Банк «ФК Открытие» такие кредитные организации, как ПАО РОСБАНК, ПАО Совкомбанк и их дочерние структуры. Ведется обсуждение условий работы с другими финансовыми организациями. Ход совместной деятельности с данными банками вселяет уверенность, что Общество в текущем году успешно выполнит все поставленные перед собой задачи. Дополнительно необходимо отметить, что один из банков-партнеров, а именно, Банк ВТБ (ПАО) является единственным российским банком с финансовой лицензией на территории КНР. Кроме того, ВТБ имеет корреспондентские счета в национальных валютах с крупнейшими китайскими банками на территории КНР, Гонконга и России, а также активно продвигает использование рубля и юаня во внешнеэкономической деятельности. Данный факт в условиях санкционной борьбы значительно упрощает взаимодействие с поставщиками из КНР.

Ведение Специальной Военной Операции, которое серьезно повлияло на реализацию товаров и услуг в 2022 году, уже не воспринимается, как значительное препятствие к продажам. Торговые предприятия и население полностью адаптировались к существующим условиям. Снижение активности в туристической отрасли, фактическое закрытие границ из-за введения незаконных санкций со стороны Запада привели к накоплению у населения неиспользованных денежных средств и к формированию устойчивого спроса на товары той ценовой категории, в которой находится продукция общества. Указанные процессы имеют положительные последствия для сбыта продукции Общества. Помимо того, что увеличилось количество единиц продукции, реализованной в 2023 г., более серьезный рост показала суммарная финансовая отдача, что связано с выросшей ценой единицы продукции. Важным фактором, который значительно повысил привлекательность китайских марок автомобилей стали процессы, связанные с отказом большинства западных производителей от работы на авторынке России. Это привело к перераспределению в нашу пользу большинства потенциальных покупателей. В условиях повышения привлекательности марок автомобилей, которые нами реализуются, расширения гарантийных обязательств, происходит увеличение количества юридических лиц, которые готовы

приобрести наш товар. Это особенно заметно на фоне повышения готовности финансирования покупки данных марок автомобилей со стороны кредитных организаций и лизинговых компаний.

Общество оценивает существующие риски как средние и предполагает дальше осуществлять снижение своих издержек, оптимизировать программу заимствований, принять меры по увеличению оборачиваемости дебиторской задолженности. Общество продолжает предпринимать шаги по продолжению использования всего спектра мер поддержки бизнеса, которые анонсировало и запустило в работу Правительство РФ. Кроме того, руководство Общества проводит постоянную работу по привлечению новых контрагентов в качестве поставщиков продукции, что расширяет ассортимент реализуемых товаров и позволяет повышать привлекательность товаров Общества для конечных потребителей. Продукция имеющихся у Общества поставщиков обладает рядом выгодных потребительских свойств и новых опций, имеет более высокое качество сборки и окраски по сравнению с товарами предыдущих лет. В связи с этим, автомобили этих поставщиков имеют высокий спрос у потребителей. Среди поставщиков продукции находится компании CHERY, HAVAL (группа GREAT WALL) и CHANGAN – самые успешные китайские бренды на Российском рынке по объемам продаж в 2019...2023 годах. Взаимовыгодная работа с самыми эффективными автомобильными марками положительно влияет на мнение покупателей об Обществе и повышает доверие к Обществу и реализуемым товарам.

Руководство Общества не может в полной мере достоверно оценить влияние дальнейшего изменения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Руководство Общества считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Общества в сложившихся обстоятельствах. У Общества нет намерений о прекращении деятельности или отдельных ее направлений в 2024 году.

ООО «Демидыч» планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

VII. Решения учредителей по итогам отчетного года

На момент подготовки и подписания руководством бухгалтерской отчетности за 2023 год участниками Общества не принимались решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности о распределении чистой прибыли.

Директор _____ В.В. Никитин

22.03.2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	188	(188)	-	-	-	-	-	-	-	188	(188)
	5110	за 2022г.	188	(183)	-	-	-	(5)	-	-	-	188	(188)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	188	(188)	-	-	-	-	-	-	-	188	(188)
	5111	за 2022г.	188	(183)	-	-	-	(5)	-	-	-	188	(188)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	220	96 285	-	(96 505)	-
	5250	за 2022г.	-	165 346	-	(165 126)	220
в том числе:							
Входной портал JAC	5241	за 2023г.	220	46	-	(266)	-
	5251	за 2022г.	-	220	-	-	220
IP-телефония (АТС IP-PBX UCM6208+Grandstrim)	5242	за 2023г.	-	3	-	(3)	-
	5252	за 2022г.	-	13	-	(13)	-
Устройство фасада на Донского 53	5243	за 2023г.	-	720	-	(720)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Затраты по перестройке автосалона на Уральской 119	5244	за 2023г.	-	4 067	-	(4 067)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка подъемников на Уральской 119	5245	за 2023г.	-	405	-	(405)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монтаж шиномонтажного станка на Уральской	5246	за 2023г.	-	186	-	(186)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
2260 LIFAN X60 Серебро VIN X9W215800H0052260	5247	за 2023г.	-	700	-	(700)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сканер диагностический KT710 S/N 9020004820 (разъем), BY201901000170 (планшет)	5248	за 2023г.	-	245	-	(245)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трактор LOVOL TB504 Синий VIN M300378NC	5249	за 2023г.	-	1 126	-	(1 126)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик навесной фронтальный "Универсал Robust 650" LOVOL 504, 604		за 2023г.	-	216	-	(216)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор диагностический X431 8471300000		за 2023г.	-	196	-	(196)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вывеска CHANGAN на фасад световая		за 2023г.	-	134	-	(134)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Брендвол 3045x600x2750мм		за 2023г.	-	239	-	(239)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
3419 CHERY TIGGO 8 Pro Max WHITE VIN LVTDD24B9PD413419		за 2023г.	-	2 813	-	(2 813)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5682 CHERY ARRIZO8 CRYSTAL BLACK VIN LVVDC21B0PD215682		за 2023г.	-	2 392	-	(2 392)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5491 CHERY ARRIZO8 WHITE VIN LVVDC21B4PD215491		за 2023г.	-	2 392	-	(2 392)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5880 CHERY TIGGO 7 Pro Max Белый VIN LVVDD21B8PD215880		за 2023г.	-	2 407	-	(2 407)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5903 CHERY TIGGO 7 Pro Max WHITE/BLACK VIN LVVDD21B5PD215903		за 2023г.	-	2 407	-	(2 407)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7099 CHERY TIGGO 8 Pro Max Белый VIN LVTDD24B9PD413419		за 2023г.	-	3 038	-	(3 038)	-

LVTDD24B5PD437099		за 2022г.	-	-	-	-	-
7133 CHERY TIGGO 8 Pro Max Белый VIN LVTDD24B1PD437133		за 2023г.	-	3 038	-	(3 038)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7934 CHANGAN Uni-K Светло-серый VIN LS4ASE2A2RA997934		за 2023г.	-	3 074	-	(3 074)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7080 CHERY TIGGO 7 Pro Max WHITE VIN LVVDB21B2PD717080 (Л)		за 2023г.	-	2 062	-	(2 062)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7059 CHERY TIGGO 7 Pro Max WHITE VIN LVVDB21B0PD717059(Л)		за 2023г.	-	2 062	-	(2 062)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5561 CHERY TIGGO 4 Pro WHITE VIN LVVDB21B9ND905561 (Л)		за 2023г.	-	1 721	-	(1 721)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5856 CHERY TIGGO 4 Pro Белый VIN LVVDB21B6ND905856 (Л)		за 2023г.	-	1 721	-	(1 721)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7275 CHERY TIGGO 8 NEW Белый VIN LVTDB21B8PD137275		за 2023г.	-	1 965	-	(1 965)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7526 CHERY TIGGO 8 WHITE VIN LVTDB21B7PD137526		за 2023г.	-	1 965	-	(1 965)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
0022 CHANGAN CS35 PLUS new Белый VIN LS5A3DKR8PA000022		за 2023г.	-	1 794	-	(1 794)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
4462 Haval F7X Антрацит CC6477UM29C VIN XZGFF04A9PA624462		за 2023г.	-	2 274	-	(2 274)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7478 Haval F7X Благодородный агат CC6477UM22B VIN XZGFF06AXPA627478		за 2023г.	-	2 608	-	(2 608)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7744 CHERY TIGGO 8 Pro Max Белый VIN LVTDD24BXPД157744		за 2023г.	-	2 812	-	(2 812)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2499 CHANGAN CS35 PLUS new Красный VIN LS5A3DKR3PA002499		за 2023г.	-	1 794	-	(1 794)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7742 CHERY TIGGO 8 Pro Max WHITE VIN LVTDD24B6PD157742		за 2023г.	-	2 813	-	(2 813)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7284 CHANGAN CS55 PLUS Красный VIN LS4ASE2E5PA277284		за 2023г.	-	2 084	-	(2 084)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
7034 CHANGAN CS55 PLUS Красный VIN LS4ASE2E4PA277034		за 2023г.	-	2 084	-	(2 084)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2745 HAVAL DARGO Терракотовый сапфир CC6460AZ22B VIN XZGFF06A2PA902745		за 2023г.	-	2 804	-	(2 804)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2937 CHANGAN ALSVIN Белый VIN LS5A2ASE3PD922937		за 2023г.	-	1 354	-	(1 354)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
4472 CHANGAN ALSVIN Белый VIN LS5A2ASE6PD924472		за 2023г.	-	1 354	-	(1 354)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2600 Great Wall Poer King Kong Белый CC1030UA20B VIN LGWDC61A1PM602600		за 2023г.	-	2 193	-	(2 193)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
3586 Great Wall Poer Коричневый CC1020QS60L VIN LGWDAE192PJ633586		за 2023г.	-	2 968	-	(2 968)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5274 CHANGAN Uni-K Серый VIN LS4ASE2A0PA705274		за 2023г.	-	3 055	-	(3 055)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5000 CHANGAN Uni-V Светло-серый VIN LS5A2DKE3PA295000		за 2023г.	-	2 193	-	(2 193)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
3912 CHANGAN Uni-V Светло-серый VIN LS5A2DKE3PA295000		за 2023г.	-	2 193	-	(2 193)	-

LS5A2DKE3PA293912		за 2022г.	-	-	-	-	-
0191 HAVAL M6 Белый CC6477RM0AE VIN LGWEF4A58PF700191		за 2023г.	-	1 662	-	(1 662)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
9840 HAVAL JOLION Благородный агат CC7150BA24C VIN XZGFE04A2PA859840		за 2023г.	-	2 052	-	(2 052)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Право аренды на здание Ясыри, кадастровый номер 59:32:1800001:725		за 2023г.	-	4 424	-	(4 424)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
4033 Haval F7 Благородный агат CC6475UM22B VIN XZGFF06A3PA344033		за 2023г.	-	2 412	-	(2 412)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2240 CHANGAN EADO PLUS Белый VIN LS5A2DKR0PA072240		за 2023г.	-	1 856	-	(1 856)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
5961 CHANGAN EADO PLUS Белый VIN LS5A2DKR0PA045961		за 2023г.	-	1 856	-	(1 856)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2125 CHANGAN Uni-T Светло-серый VIN LS5A3DKE5PA722125		за 2023г.	-	2 153	-	(2 153)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
2439 CHANGAN Uni-T Светло-серый VIN LS5A3DKE6PA722439		за 2023г.	-	2 153	-	(2 153)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пилон основной малый "ХАВАЛ" (5900x2040x400мм) с подсветкой,двусторонний		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	377	-	(377)	-
Система Контроля и Управления Доступа		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	65	-	(65)	-
Подсветка фасада (по брендбуку Haval)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	629	-	(629)	-
Затраты на монтаж сплит-системы на Спешилова 61		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	722	-	(722)	-
Асфальтирование площадки 2022г		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	774	-	(774)	-
Объемные световые буквы на фризе 22 990*1800 внесение изменений в конструкцию		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	99	-	(99)	-
5015 Haval F7 Серебро CC6465UM22B 4WD VIN XZGFF06A1LA305015		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1	-	(1)	-
1006 CHANGAN CS35 PLUS Белый VIN LS5A3DEE9MA001006		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 245	-	(1 245)	-
2683 CHANGAN CS75FL Белый VIN LS4ASE2W5MJ102683		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 653	-	(1 653)	-
0506 CHANGAN CS75FL Белый VIN LS4ASE2W4NJ100506		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 569	-	(1 569)	-
Фасадный логотип "HAVAL" большой (755x5430мм) 5 букв		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	190	-	(190)	-
Котел газовый КЧГ-90 "ОЧАГ"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	131	-	(131)	-
Стойка-рецепция 2050x600x1100 RC-1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	158	-	(158)	-
Панель декоративная с нишей под ТВ в зоне отдыха 1900x251x2100 LD-1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	167	-	(167)	-
Бренд волл BW-1.E. 3240x680x2240		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	308	-	(308)	-
Стойка барная 2500x600x1050 BC-1.E		за 2023г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	-	110	-	(110)	-
8258 JAC J7 Красный VIN MX1J7ABGXNK018258	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 333	-	(1 333)	-
8259 JAC J7 красный VIN MX1J7ABGXNK018259	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 333	-	(1 333)	-
Высокая витрина для аксессуаров со стеклянными полками 1000*400*2000	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	382	-	(382)	-
Вывеска фасадная-фриз Chery	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	267	-	(267)	-
3494 CHEVROLET KLAN (J200 LACETTI) Синий № A725AK159 VIN XUUNF197JBC003494	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	280	-	(280)	-
Бренд вол 4000x2700мм (глубина 200мм,крепление в пол)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	103	-	(103)	-
Световая вывеска CHANGAN	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	116	-	(116)	-
Конструкция (стена) 5380x3050мм в торг.зал Чери из композита	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	101	-	(101)	-
Логотип CHERY 1200x400мм интерьерный	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	210	-	(210)	-
Логотип CHERY 900x298мм интерьерный	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	153	-	(153)	-
Право аренды на Нежилые помещения Спешилова 61 кадастровый номер 59:01:2018017:80	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	77 220	-	(77 220)	-
Право аренды на Нежилые помещения Донского 53 кадастровый номер 02:55:030307:166	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	23 118	-	(23 118)	-
0686 EXEED TXL Фиолетовый VIN LVTDD21B6MD340686 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 696	-	(2 696)	-
9232 CHERY TIGGO 8 NEW SILVER VIN LVTDB21B3ND049232 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 175	-	(2 175)	-
9237 CHERY TIGGO 8 NEW RED VIN LVTDB21B2ND049237 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 175	-	(2 175)	-
6735 EXEED LX WHITE VIN LVTDB21B4ND066735 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 467	-	(2 467)	-
Право аренды на Нежилые помещения РБ г. Уфа, Менделеева ул., 21	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	9 475	-	(9 475)	-
Право аренды на Земельный участок РБ г. Уфа, Донского ул., 53А	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 610	-	(1 610)	-
Право аренды на Земельный участок Пермь г., Уральская ул., 119	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 836	-	(1 836)	-
7620 CHERY TIGGO 8 Pro Белый VIN LVTDD24B1ND077620 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 016	-	(3 016)	-
7609 CHERY TIGGO 8 Pro Белый VIN LVTDD24B2ND077609 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 016	-	(3 016)	-
7916 Haval F7X Серый VIN XZGFF06A6NA617916 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 858	-	(2 858)	-
0332 Haval DARGO благородный агат VIN XZGFF06A4NA900332 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 937	-	(2 937)	-
6703 CHERY TIGGO 8 Pro WHITE VIN LVTDD24B1ND077603 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-

LVTDB21B8ND146703 (Л)	за 2022г.	-	2 285	-	(2 285)	-
7038 CHERY TIGGO 8 Pro GRAY VIN LVTDB21B4ND147038 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 285	-	(2 285)	-
3212 EXEED TXL GRAY VIN LVTDD24B1ND183212 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 325	-	(3 325)	-
5868 CHERY TIGGO 4 Pro Серый VIN LVVDB21B8ND135868 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 609	-	(1 609)	-
8603 CHERY TIGGO 4 Pro Белый VIN LVVDB21B9ND138603 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 564	-	(1 564)	-
1773 HAVAL JOLION Благородный агат CC7150BA01B VIN XZGEE04A9NA821773 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 008	-	(2 008)	-
6213 Haval F7 Благородный агат CC6475UM29C VIN XZGFF04A3NA326213 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 412	-	(2 412)	-
3160 CHANGAN Uni-K Серый VIN LS4ASE2A1NA703160 (Л)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 552	-	(2 552)	-

**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	4 070	177
в том числе:			
IP-телефония (АТС IP-PBX UCM6208+Grandstrim)	5261	3	13
Нежилое помещение, общ. площадь 1 188,8 кв.м., КД 59:01:4311738:1726	5262	4 067	-
Объемные световые буквы на фризе 22 990*1800	5263	-	99
Система Контроля и Управления Доступа	5264	-	65
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	202 820	141 598	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	90	90	90
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	250	250	-	10	-	-	-	-
в том числе: Договор процентного займа	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	250	250	-	10	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	250	250	-	10	-	-	-	-

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)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 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.	163 772	(98)	143 258	-	(207 290)	(11)	-	-	-	-	99 729	(126)	
	5530	за 2022г.	98 534	(141)	88 016	-	(22 661)	(117)	(107)	-	-	7	163 772	(98)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	8 953	(54)	17 318	-	(5 546)	(11)	-	-	-	-	20 713	(73)	
	5531	за 2022г.	21 736	(107)	5 981	-	(18 649)	(115)	(107)	-	-	-	8 953	(54)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	125 494	(44)	96 301	-	(182 484)	-	-	-	-	-	39 311	(52)	
	5532	за 2022г.	65 550	(34)	60 968	-	(1 024)	-	-	-	-	-	125 494	(44)	
Прочая	5513	за 2023г.	29 325	-	29 639	-	(19 260)	-	-	-	-	-	39 705	-	
	5533	за 2022г.	11 249	-	21 067	-	(2 988)	(2)	-	-	-	-	29 325	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	163 772	(98)	143 258	-	(207 290)	(11)	-	X	-	-	99 729	(126)	
	5520	за 2022г.	98 534	(141)	88 016	-	(22 661)	(117)	(107)	X	-	7	163 772	(98)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	203 531	87 408	-	(39 023)	-	(2 951)	-	-	248 966
	5571	за 2022г.	88 860	133 632	-	(8 000)	-	(10 961)	-	-	203 531
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	18 999	-	-	(5 000)	-	(2 951)	-	-	11 048
	5572	за 2022г.	29 960	-	-	-	-	(10 961)	-	-	18 999
займы	5553	за 2023г.	66 219	44 000	-	(4 750)	-	-	-	-	105 469
	5573	за 2022г.	58 900	15 319	-	(8 000)	-	-	-	-	66 219
прочая	5554	за 2023г.	118 313	43 408	-	(29 273)	-	-	-	-	132 449
	5574	за 2022г.	-	118 313	-	-	-	-	-	-	118 313
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	309 523	3 706 792	90 663	(3 489 488)	(128)	2 951	-	-	620 312
	5580	за 2022г.	207 586	177 994	2 313	(89 172)	(160)	10 961	-	-	309 523
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	54 455	129 935	-	(108 939)	(79)	-	-	-	75 372
	5581	за 2022г.	29 767	44 068	-	(19 289)	(91)	-	-	-	54 455
авансы полученные	5562	за 2023г.	6 402	38 252	-	(4 012)	(42)	-	-	-	40 600
	5582	за 2022г.	7 469	6 231	-	(7 230)	(69)	-	-	-	6 402
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7 700	3 785	-	(5 046)	-	-	-	-	6 438
	5583	за 2022г.	6 203	2 498	-	(1 002)	-	-	-	-	7 700
кредиты	5564	за 2023г.	234 555	3 508 483	88 651	(3 367 678)	-	2 951	-	-	466 962
	5584	за 2022г.	136 008	122 155	2 313	(36 882)	-	10 961	-	-	234 555
займы	5565	за 2023г.	-	-	2 012	(1 821)	-	-	-	-	191
	5585	за 2022г.	-	-	1 860	(1 860)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	6 411	26 337	-	(1 993)	(7)	-	-	-	30 749
	5586	за 2022г.	28 139	3 041	-	(24 769)	-	-	-	-	6 411
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	513 054	3 794 200	90 663	(3 528 511)	(128)	X	-	-	869 278
	5570	за 2022г.	296 446	311 626	2 313	(97 172)	(160)	X	-	-	513 054

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)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	112 981	73 512
Расходы на оплату труда	5620	105 393	55 075
Отчисления на социальные нужды	5630	31 978	14 661
Амортизация	5640	79 082	38 271
Прочие затраты	5650	258 944	132 655
Итого по элементам	5660	588 378	314 174
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	8 676 664	2 701 291
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(208)	(284)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	284	210
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 265 118	3 015 391

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

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 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	25 918	70 536	(30 590)	-	65 864
в том числе:						
Обязательства по гарантийному ремонту товаров 2023	5701	23 347	-	(23 347)	-	-
Обязательства по гарантийному ремонту товаров 2024	5702	-	58 934	-	-	58 934
Резервы отпусков	5703	2 570	11 603	(7 242)	-	6 931

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	23	86	48
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Никитин Владислав
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.