ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

АО «Дорстройсервис» ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Закрытое акционерное общество "ДОРСТРОЙСЕРВИС" создано 11.06.1997 года.
Дата присвоения ОГРН 1025000655460 04.11.2002.
Место нахождения (юридический адрес) ЗАО "ДОРСТРОЙСЕРВИС": 142784, г. Москва, поселение Московский, деревня Мешково, территория Москворецкий ЛПХ.
Уставный капитал Общества составляет 196 000 (Сто девяносто шесть тысяч) рублей.
Основным видом деятельности АО "ДОРСТРОЙСЕРВИС" является деятельность в области аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (68.20.2).
В связи с требованиями законодательства, 19.08.2021 г Закрытое акционерное общество "ДОРСТРОЙСЕРВИС" было преобразовано в Акционерное общество «ДОРСТРОЙСЕРВИС» (ГРН 2217707258723)
В отчетном периоде Общество планомерно осуществляло свою текущую финансовую деятельность.
Среднегодовая численность работающих в АО «ДОРСТРОЙСЕРВИС» за отчетный период составила 4 человека.
С 25.08.2020 руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Котовым Алексеем Игоревичем.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации (далее РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.
Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора № б/н от 29 декабря 2021 года с учетом изменений.
Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С Предприятие 8.3.

2.1. План счетов бухгалтерского учета

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

2.2. Проведение инвентаризации

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

Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31декабря 2023 года.

2.3. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

АО «ДОРСТРОЙСЕРВИС» не имеет валютных счетов.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.
Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общество осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.
Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.5. Нематериальные активы

Общество не владело и не предполагает владеть нематериальными активами.

2.6. Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.
Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
Обществом не производится переоценка объектов инвестиционной недвижимости с 2022 года.
Амортизация объектов основных средств производится исходя из ожидаемого срока их полезного использования линейным способом.
Ожидаемый срок полезного использования основных средств определяется на основе классификатора основных средств, утвержденного постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.7. Запасы

Общество отражает поступление материально-производственных запасов по фактической себестоимости.
При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течении данного месяца (отчетного периода).

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.
Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода (ежемесячно). Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.
Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения с первоначальным сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.10. Выручка, прочие доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (далее -выручка);
- прочие доходы.

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Общехозяйственные расходы при списании признаются в себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг) в качестве условно-постоянных того отчетного периода, в котором возникли (Списываются в Дт счета 90 «Продажи»).

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2023 ГОДУ

2023

В 2023 году фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в нескольких объектов основных средств, объектов нематериальных активов, распределяются между ними обоснованным способом, установленным организацией самостоятельно (например, пропорционально физическим показателям объектов либо их рыночной стоимости)
(п. 14.1 ФСБУ 26/2020).

Если оплата капвложений в ОС неденежными средствами, их оценку осуществляется по балансовой стоимости передаваемых активов (фактическим затратам на выполнение работ, оказание услуг) независимо от того, можно ли определить справедливую стоимость (п. 13 ФСБУ 26/2020).

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2024 ГОДУ

В Обществе не предвидится изменений в Учетную политику в 2024 году.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

6.1. Основные средства

В Таблице 2.1 представлена информация по наличию и движению объектов основных средств и сумме начисленной амортизации за отчетный период.

Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года представлена в Таблице 2.1.

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
Амортизационная группа Способ начисления амортизации	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	13 331	7 305	6 026		659			13 331	7 963	5 367
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	4 916	574	4 342		492			4 916	1 065	3 851
Линейный способ	4 916	574	4 342		492			4 916	1 065	3 851
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	8 415	6 731	1 684		167			8 415	6 898	1 517
Линейный способ	8 415	6 731	1 684		167			8 415	6 898	1 517
Сооружения	6 324	6 324						6 324	6 324	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	6 324	6 324						6 324	6 324	
Стоимость не погашается	6 324	6 324						6 324	6 324	
Машины и оборудование	2 306	2 265	41		11			2 306	2 275	31

(кроме офисного)										
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	54	12	41		11			54	23	31
Линейный способ	54	12	41		11			54	23	31
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	2 252	2 252						2 252	2 252	
Линейный способ	2 252	2 252						2 252	2 252	
Офисное оборудование	53	8	45		18			53	26	27
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	53	8	45		18			53	26	27
Линейный способ	53	8	45		18			53	26	27
Транспортные средства	10 076	2 482	7 594	2 035	2 726	2 035	834	10 076	4 374	5 702
	2 035	534	1 501	2 035	1 234	2 035	834	2 035	934	1 101
Линейный способ	2 035	534	1 501	2 035	1 234	2 035	834	2 035	934	1 101
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	8 041	1 948	6 093		1 492			8 041	3 440	4 601
Линейный способ	8 041	1 948	6 093		1 492			8 041	3 440	4 601
Производственный и хозяйственный инвентарь	283	283						283	283	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	283	283						283	283	
Линейный способ	283	283						283	283	
Земельные участки	49 438		49 438	17 168		15 605		51 001		51 001
	49 438		49 438	17 168		15 605		51 001		51 001
Стоимость не погашается	49 438		49 438	17 168		15 605		51 001		51 001
Другие виды основных средств				250	6			250	6	244
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)				250	6			250	6	244
Линейный способ				250	6			250	6	244
Итого	**81 810**	**18 665**	**63 145**	**19 453**	**3 420**	**17 639**	**834**	**83 624**	**21 251**	**62 372**

В январе 2023 года отражено изменения в составе земельных участков, произошедшее в ноябре 2022 года. Принято решение об объединении 4-х участков в один с присвоением нового кадастрового номера.

Зарегистрирован новый участок: Земельный участок 77:17:0110113:1082 (2990м2) с кадастровой стоимостью – 13 731, 66 тыс. руб, состоящий ранее из следующих участков с кадастровой стоимостью 15 604, 90

Земельные участки	Сумма, тыс. руб.
Земельный участок 50:21:0110113:825 (1000м2)	4 217, 44
Земельный участок 50:21:0110113:865 (776м2)	2 937, 60
Земельный участок 50:21:0110113:56 (600м2)	2 509, 35
Земельный участок 50:21:0110113:103 (600м2)	2 503, 97
Итого	12 168,28

Отрицательная разница между кадастровой и учетной стоимостью нового участка в сумме 3 436, 62 тыс. руб., списана на счет добавочного капитала.

По состоянию на 31.12.2023 г. имеются объекты незавершенного строительства, а именно не введенный в эксплуатацию объект основных средств в сумме (снегоболотоход) 285 тыс. руб.

- Общество в 2023 году не проводило переоценку земельных участков и сооружений до кадастровой стоимости:

6.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах представлены в таблицах.

По состоянию на 31 декабря 2023 года

	Сумма в валюте	Сумма в рублях (тыс.руб)
Расчетный счет, Руб		4 061

По состоянию на 31 декабря 2022 года

	Сумма в валюте	Сумма в рублях (тыс.руб)
Расчетный счет, Руб		3 278

Движение денежных средств, с учетом денежных эквивалентов, за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.
Информация о движении денежных средств со взаимозависимыми лицами раскрыта в разделе 6.11.

6.3. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице 5.1.

6.4. Кредиторская задолженность

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3.

6.5. Обеспечение обязательств

В отчетном периоде Обществом не было получено банковских гарантий.
По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не выдало поручительств, и Покупатели продукции (работ, услуг) не выдавали Обществу поручительств.
По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не передавало имущество в залог и не получало имущество в залог.

6.6 Налоги и сборы.

(тыс. руб.)

	2023		2022	
Вид налога/сбор	Начислено	Уплачено	Начислено (тыс.руб)	Уплачено (тыс.руб)
Земельный налог	1 622,48	883,8	749,3	753,1
Транспортный налог	12,3	12,3	16,3	16,1
Налог при упрощенной системе налогообложения	1 130,6	1 216,3	1 593,8	1 529,9

6.7 Оценочные и условные активы и обязательства

Общество в текущем году не создавало оценочные обязательства по судебным искам.

В отчетном периоде Обществом оценочные обязательства по оплате отпусков работников по состоянию на 31.12.2023 год.:

- оплата труда – 580,9 тысяч рублей.
- страховые взносы – 175,4 тысяч рублей.

На 31 декабря 2022 года сумма начисленных оценочных обязательств составляет 415,2 тысяч рублей, в том числе

- оплата труда – 318,9 тысяч рублей.
- страховые взносы – 96,3 тысяч рублей.

По состоянию на 31.12.2022 Общество не располагало сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствия которых и вероятности их возникновения в будущем существовала неопределенность.

6.8 Выручка и себестоимость продаж

В отчетном периоде у Общества не было выручки, предусматривающей исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Информация по расходам по обычным видам деятельности за отчетный и предшествующий периоды представлена в Таблице 6.

6.9 Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов показан в «Отчете о прибылях и убытках» развернуто, в том числе:

	2023	2022
Прочие доходы:		
Доходы от продажи ОС		1 870,0
Кредиторская Задолженность		39,8
Прибыль (убыток) прошлых лет	782,4	
Возмещение убытков		
Прочие	2,1	1,7
Итого прочих доходов	**784,5**	**1 912**
Прочие расходы:		
Расходы на услуги банков	211,7	175,1
Прибыль (убыток) прошлых лет	189,9	
Списание ДЗ	238,0	141,6
Прочие расходы	144,2	283,7
Итого прочих расходов	**783,8**	**600**

6.10 Информация по сегментам

В деятельности Общества не выделяются операционные сегменты.

6.11 Информация о связанных сторонах

Андреева Л. В., Андреев Е. О. – являются бенефициарными владельцами.

2023 сделки со связанными сторонами:

№пп	Вид и объем операций	На начало года, тыс. руб.	Выдано, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
1	Выдача займа беспроцентного	3 962,0	8 650,0	8 762,0	3 850,0
2	Выдача займа		60 000,00		60 000,00
	Проценты по займу	0,00	164,4	0,00	164,4

Управленческий персонал:
ФОТ УП за 2023г составляет – 4 047,6 тыс. руб. , налоги с ФОТ – 682,6 тыс. руб.
ФОТ УП за 2022г составляет – 3 781,8 тыс. руб. , налоги с ФОТ – 628,8 тыс. руб.

Вознаграждение и компенсации членам Совета директоров.
В 2023 году Вознаграждение и компенсации членам Совета директоров не выплачивались
В течении 2023 года учредителям начислены дивиденды в сумме 15 499 тыс. руб., в том числе из них начислены и выплачены за 2022 год – 6 807 тыс. руб.; по результатам 1 и 2 квартала – начислены и выплачены дивиденды в сумме – 8 692 тыс. руб.

6.22. События после отчетной даты

В отчетном периоде не было фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось неопределенностей в отношении событий и условий, которые могли породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.
В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности АО «ДОРСТРОЙСЕРВИС» предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что аудируемое лицо сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Общество осуществляет финансово-хозяйственную деятельность без претензий со стороны контрагентов и задолженностей по уплате налогов и выплате заработной платы.
Имеется положительная тенденция по увеличению объемов продаж. Влияние пандемии незначительное.

Генеральный директор Котов Алексей Игоревич.
18.03.24

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

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	81 810	(18 665)	17 168	-	-	(2 580)	-	(3 437)	-	83 374	(21 245)
	5210	за 2022г.	75 726	(17 651)	7 514	(1 430)	1 430	(2 445)	-	-	-	81 810	(18 665)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	10 076	(2 482)	-	-	-	(1 892)	-	-	-	10 076	(4 374)
	5211	за 2022г.	4 045	(2 143)	7 461	(1 430)	1 430	(1 768)	-	-	-	10 076	(2 482)
Сооружения	5202	за 2023г.	6 324	(6 324)	-	-	-	-	-	-	-	6 324	(6 324)
	5212	за 2022г.	6 324	(6 324)	-	-	-	-	-	-	-	6 324	(6 324)
Здания	5203	за 2023г.	13 331	(7 305)	-	-	-	(659)	-	-	-	13 331	(7 963)
	5213	за 2022г.	13 331	(6 646)	-	-	-	(659)	-	-	-	13 331	(7 305)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	53	(8)	-	-	-	(18)	-	-	-	53	(26)
	5214	за 2022г.	-	-	53	-	-	(8)	-	-	-	53	(8)
Земельные участки	5205	за 2023г.	49 438	-	17 168	-	-	-	-	(3 437)	-	51 001	-
	5215	за 2022г.	49 438	-	-	-	-	-	-	-	-	49 438	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	2 306	(2 265)	-	-	-	(11)	-	-	-	2 306	(2 275)
	5216	за 2022г.	2 306	(2 254)	-	-	-	(11)	-	-	-	2 306	(2 265)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023г.	283	(283)	-	-	-	-	-	-	-	283	(283)
	5217	за 2022г.	283	(283)	-	-	-	-	-	-	-	283	(283)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	250	-	-	(6)	-	-	-	250	(6)
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2023г.	-	-	250	-	-	(6)	-	-	-	250	(6)
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5 285	12 418	-	(17 418)	285
	5250	за 2022г.	285	12 514	-	(7 514)	5 285
в том числе: Снегоболотоход CAN-AM COMANDER	5241	за 2023г.	285	-	-	-	285
	5251	за 2022г.	285	-	-	-	285
Объединение земельных участков	5242	за 2023г.	5 000	12 168	-	(17 168)	-
	5252	за 2022г.	-	5 000	-	-	5 000
Контейнер 20 футов	5243	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ультрабук Huawei 14"	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	53	-	(53)	-
Mercedes-Benz E-Class	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	7 461	-	(7 461)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 601	7 594	1 901
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 446	-	-
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	51 001	49 438	49 438
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займ	5306	за 2023г.	-	-	60 000	-	-	164	-	60 000	164
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	13 075	(13 075)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	13 233	(13 233)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	1 554	(1 554)	-	-	46	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	2 216	(2 216)	-	-	87	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	11 521	(11 521)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	11 017	(11 017)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	5 814	-	5 116	-	(358)	(127)	-	-	-	-	10 445	-
	5530	за 2022г.	1 614	-	5 367	-	(1 044)	(142)	-	-	18	-	5 814	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	111	-	529	-	(98)	-	-	-	-	-	542	-
	5531	за 2022г.	455	-	48	-	(306)	(86)	-	-	-	-	111	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	668	-	567	-	(225)	(127)	-	-	-	-	882	-
	5532	за 2022г.	1 060	-	319	-	(655)	(55)	-	-	-	-	668	-
Прочая	5513	за 2023г.	5 035	-	4 021	-	(35)	-	-	-	-	-	9 021	-
	5533	за 2022г.	100	-	5 001	-	(83)	-	-	-	18	-	5 035	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	5 814	-	5 116	-	(358)	(127)	-	X	-	-	10 445	-
	5520	за 2022г.	1 614	-	5 367	-	(1 044)	(142)	-	X	18	-	5 814	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	2 500	60 000	-	-	-	-	-	-	62 500
	5573	за 2022г.	-	2 500	-	-	-	-	-	-	2 500
прочая	5554	за 2023г.	6 630	-	-	(2 489)	-	-	-	-	4 141
	5574	за 2022г.	1 109	5 521	-	-	-	-	-	-	6 630
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	9 985	1 594	4 417	(1 926)	-	-	-	-	14 070
	5580	за 2022г.	4 049	7 422	15	(1 478)	(40)	-	18	-	9 985
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	201	65	-	(108)	-	-	-	-	158
	5581	за 2022г.	185	110	9	(104)	-	-	-	-	201
авансы полученные	5562	за 2023г.	8 555	720	-	(1 047)	-	-	-	-	8 228
	5582	за 2022г.	3 323	6 569	-	(1 297)	(40)	-	-	-	8 555
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	543	809	4	(88)	-	-	-	-	1 268
	5583	за 2022г.	541	58	6	(77)	-	-	15	-	543
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	4 412	-	-	-	-	-	4 412
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	686	-	-	(683)	-	-	-	-	3
	5586	за 2022г.	-	683	-	-	-	-	3	-	686
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	9 985	1 594	4 417	(1 926)	-	X	-	-	14 070
	5570	за 2022г.	4 049	7 422	15	(1 478)	(40)	X	18	-	9 985

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 _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 457	2 119
Расходы на оплату труда	5620	5 482	5 196
Отчисления на социальные нужды	5630	994	837
Амортизация	5640	2 586	2 445
Прочие затраты	5650	6 417	8 540
Итого по элементам	5660	16 936	19 137
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 936	19 137

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

Руководитель _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	415	341	-	-	756

Руководитель _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Котов Алексей Игоревич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 марта 2024 г.