

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Стеклопакеты и стекло-юг» за 2023 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности «Общества с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-юг» (далее – «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показаны в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-Юг».

Сокращенное наименование Общества: ООО «Стеклопакеты и стекло-Юг».

Адрес места нахождения Общества: 355000, г. Ставрополь, проспект Кулакова, д 10 Д.

ОГРН: 1152651019432

ИНН: 2635212065

Уставный капитал Общества: 110 000 (сто десять тысяч) рублей. Уставной капитал оплачен полностью.

Изменения и дополнения в устав Общества:

31.03.2023 за ГРН 2232600087234 зарегистрированы изменения в Уставе Общества в связи с увеличением Уставного капитала.

Сведения об обособленных подразделениях Общества:

- ОП Краснодар ул Тихорецкая, 26 (открыто 01.06.2016);

- ОП Ставрополь ул. 2-я Промышленная 20, (открыто 02.06.2016).

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс.

Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:

Наименование	Размер доли в уставном капитале
Новиков Виталий Викторович	100%

Генеральный директор Общества: _Космацкий Игорь Оттович. _____

Главный бухгалтер Общества: Скрипнюк Наталья Александровна.

Аудитор Общества: ООО «ЭЛКОД-АУДИТ».

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 108.

Основные виды деятельности Общества в 2023 году: формование и обработка листового стекла (производства стеклопакетов).

II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

Для целей настоящей годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» по состоянию на 31 декабря 2023 г. были выделены следующие связанные стороны:

Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной
Новиков Виталий Викторович, ИНН 773406016970	Общество контролируется физическим лицом. Имеет 100% Уставного капитала.
Общество с ограниченной ответственностью «Стройкомплекс», ИНН 9704089361	Юридическое лицо контролируется одним и тем же физическим лицом, Новиков Виталий Викторович имеет 100% Уставного капитала.
Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-Черноземье», ИНН 3663113149	Юридическое лицо контролируется одним и тем же физическим лицом, Новиков Виталий Викторович имеет 100% Уставного капитала.
Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-Поволжье», ИНН 6454104178	Юридическое лицо контролируется одним и тем же физическим лицом, Новиков Виталий Викторович имеет 100% Уставного капитала.
Общество с ограниченной ответственностью «Стеклопакеты и стекло-Центр», ИНН 7729469019	Юридическое лицо контролируется одним и тем же физическим лицом, Новиков Виталий Викторович имеет 100% Уставного капитала.

Конечным бенефициарным владельцем Общества является: Новиков Виталий Викторович.

2.2. Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами представлены в таблицах (без НДС):

Связанная сторона	Вид операции	Реализация товаров, работ, услуг связанным сторонам		Приобретение товаров, работ, услуг у связанных сторон	
		2023 г	2022 г.	2023 г	2022 г.
ООО «Стеклопакеты и стекло-Поволжье»	Поставка товаров		860		
ООО «Стеклопакеты и стекло-Поволжье»	Оказание ИТ-услуг	150	216		
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	Оказание ИТ-услуг	150	124		
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	Поставка товаров		2 981		391
ООО «Стеклопакеты и стекло-Центр»	Поставка товаров			2 306	57
ООО «Стеклопакеты и стекло-Центр»	Договор хранения				4

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях, денежными средствами.

Выручка, полученная по договорам со связанными организациями, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, отсутствовала.

Состояние расчетов со связанными сторонами представлено в таблице:

Связанная сторона	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.23	31.12.22	31.12.21	31.12.23	31.12.22	31.12.21
Краткосрочная задолженность						
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	15	12	43			
ООО «Стеклопакеты и стекло-Центр»				17		6

Вся дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон подлежит оплате денежными средствами. По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

Существенные денежные потоки со связанными сторонами представлены в таблице:

Связанная сторона	За 2023 г		За 2022 г	
	Поступления	Платежи	Поступления	Платежи
<i>Денежные потоки от текущих операций</i>				
ООО «Стеклопакеты и стекло-Поволжье»	180		1 290	
ООО «Стеклопакеты и стекло-Черноземье»	177		3 757	469
ООО «Стеклопакеты и стекло-Центр»		2 736		79

2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

С целью раскрытия информации к основному управленческому персоналу отнесены: генеральный директор.

Затраты Общества по краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу (оплата труда, отпускные и т.п. платежи) составила: 3 240 тыс. руб. в 2023 году, 1 965 тыс. руб. в 2022 году.

III. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. за единицу. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Проверка на обесценение осуществляется при наличии признаков обесценения.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается обособленно в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

Капитальные вложения по их завершении переклассифицируются во внеоборотные активы в тот момент, когда объект готов к эксплуатации и находится в том месте и в том состоянии, в котором организация намерена его использовать.

Запасы

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

В составе запасов отражается также себестоимость незавершенного производства и полуфабрикатов. К незавершенному производству относится продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, а также изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и технической приемки.

Запасы в форме незавершенного производства и готовой продукции признаются по фактической себестоимости, включающей прямые и косвенные затраты. Косвенные затраты распределяются между видами продукции, работ, услуг пропорционально:

- объему выпущенной продукции,

Объекты незавершенного производства при массовом и серийном производстве и готовая продукция оцениваются в сумме прямых затрат без учета косвенных затрат.

Остатки незавершенного производства оцениваются по фактической себестоимости.

Остальные запасы (кроме незавершенного производства и готовой продукции) признаются по фактической себестоимости, включающей фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в надлежащее состояние и перемещение в место потребления, продажи или использования.

При отпуске запасов в производство отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости, определяемой исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Затраты на приобретение (создание) запасов для управленческих нужд признаются в расходах периода, в котором эти затраты понесены.

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической

дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение материалов, товаров, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Создание резерва под обесценение запасов отражено на счетах учета в составе прочих расходов.

Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

Доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации товаров, работ, услуг, указанных в разделе 1 настоящих Пояснений. Все остальные доходы считаются прочими.

Выручка от продажи продукции, товаров и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции, товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом НДС и скидок, предоставленных покупателям.

Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции, расходы на приобретение товаров, относящиеся к проданным товарам, и расходы, связанные с оказанием услуг, и не включает управленческие расходы.

Управленческие расходы, расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, агентское вознаграждение, оплата труда и социальные отчисления работников участка погрузки, расходы на рекламу и другие расходы (включая расходы вспомогательных производств) в части относящейся к сбытовым, логистическим подразделениям и их сотрудникам.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров, в том числе: оплата услуг банка, курсовые разницы, расходы по штрафам.

Учет аренды

Учет у арендатора

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Первоначальная стоимость права пользования активом на дату получения предмета аренды включает: приведенную величину будущих арендных платежей, величину арендных платежей, оплаченных на дату получения предмета аренды, дополнительные затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, перемещению предмета аренды, восстановлению окружающей среды, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей.

В случае, когда Общество предполагает выкупить предмет аренды после завершения срока аренды, или право собственности на предмет аренды перейдет к Обществу без выкупа после завершения аренды, срок полезного использования предмета аренды определяется исходя из общей продолжительности использования Обществом данного предмета, превышающей срок аренды.

Права пользования активами включаются в состав строки 1150 «Основные средства».

Арендованные объекты основных средств, которые учитываются в качестве операционной аренды, в соответствии с учетной политикой, отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка и способ дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами. Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовом результате.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;
- по премиям и особым выплатам;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска всех работников по состоянию на отчетную дату и среднедневной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом страховых взносов). Резерв в части расходов по обязательным платежам по страховым взносам по работникам, по которым можно предположить, что их совокупный доход превысит предельную базу для начисления соответствующих платежей начисляется в уменьшенном размере в соответствии со шкалой регрессии страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по премиям и особым выплатам определена на основе ожидаемой премии по результатам работы за год, включая социальные отчисления.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях. Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

Налоговая стоимость актива определяется как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разницы между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

В бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного года.

В 2023 и 2022 годах применялась ставка налога на прибыль в размере 20%.

Отражение денежных потоков в Отчете о движении денежных средств

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (поярджикам) отражены без учета НДС.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4122 «в связи с оплатой труда работников».

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и поярджикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Платежи по краткосрочной аренде, платежи по аренде активов с низкой стоимостью и переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательства по аренде, включены в строку 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

Платежи в отношении основной суммы обязательства по аренде включаются в состав денежных потоков по финансовой деятельности в строку 4329 «Прочие платежи».

Оплата процентов, начисленных на обязательство по аренде, включена в денежные потоки по текущей деятельности по строке 4123 «Платежи процентов по долговым обязательствам».

Существенность ошибок

Существенной считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

IV. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом не оказали влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, поэтому сравнительные данные за 2021 и 2022 гг. не корректировались.

Редакция УП на 2022 год	Редакция УП на 2023 год
	Дополнить Приложение № 1 к учетной политике ООО «Стеклопакеты и стекло-юг» для целей бухгалтерского учета Рабочий план счетов следующей информацией: - 69.09 «ЕСН в части, перечисляемой в Федеральный бюджет» для учета страховых взносов, подлежащих уплате по единому тарифу; - 68.90 «Единый налоговый счет» для учета расчетов по налогам и взносам.

4.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику Общества на 2024 год изменения не вносились.

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

Нематериальные активы и расходы на НИОКР отсутствуют.

5.2. Основные средства

Наличие и движение видов основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе основных средств за 2023 год не было.

Лимит стоимости основных средств: 100 тыс. руб. Суммы фактических затрат на приобретение (создание) основных средств в пределах этого лимита, признанные расходами отчетного периода: 1 268 тыс. руб.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, в учете Общества на 31 декабря 2023 года отсутствуют.

Балансовая стоимость на 31.12.2023:

- основных средств, предоставленных за плату во временное пользование: 6 663 тыс. руб.

- Пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации нет.

- Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге: нет.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания	-
Сооружения и передаточные устройства	-
Машины и оборудование	7
Транспортные средства	4
Производственный и хоз. инвентарь	4

На 31 декабря 2023 г проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: принято решение об изменении элементов амортизации:

основные средства	ранее установленные элементы амортизации	новые (измененные) элементы амортизации	причины изменений
Автомобиль Nissan Terrano VIN: Z8NHSNHGN61569497	СПИ 5 лет	СПИ 8 лет	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
Автомобиль A01150 VIN X6FA01150D0000019 (рег номер А 813 МС 123)	СПИ 6 лет	СПИ 9 лет	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
Моноблок аргоновый	СПИ 4 года 4 мес.	СПИ 7 лет 4 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
Сервер Dell PowerEdge R430	СПИ 5 лет 1 мес.	СПИ 8 лет 1 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
ТС АБ-434440-2(тип ТС:автомобиль бортовой)VIN:Х9Н434440С2000004 рег. номер В783ЕУ123 МАН TGL	СПИ 7 лет 3 мес.	СПИ 10 лет 3 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
Kogel SN 24 (полуприцеп ТС Vin WK0S0002400149677	СПИ 7 лет 5 мес.	СПИ 10 лет 5 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
МАЗ 5440А9-1320-031 (тип ТС:Грузовой-тягач седельный) VIN:У3М5440А9С0002964 рег номер У884УР26	СПИ 7 лет 5 мес.	СПИ 10 лет 5 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС
ТС АБ-434440-2(тип ТС:автомобиль бортовой)VIN:Х9Н434440С2000005 рег номер В780ЕУ123 МАН	СПИ 7 лет 3 мес.	СПИ 10 лет 3 мес.	Продление в соответствии с техническим состоянием ОС

Результат от выбытия основных средств за отчетный период: 3 667 тыс. руб.

Информация о переоценке основных средств:

На 31 декабря 2023 г. переоценка основных средств Обществом не производилась.

5.3. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют

5.4. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отсутствуют.

5.5. Прочие внеоборотные активы.

Прочие внеоборотные активы отсутствуют.

5.6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов отражена в табличных Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2023 года в Обществе не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог. Изменений способов расчета себестоимости запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

Группа МПЗ	Стоимость запасов, тыс. руб. 2023 г.	Стоимость запасов, тыс. руб. 2022 г.	Стоимость запасов, тыс. руб. 2021 г.
Сырье и материалы	45 629	39 009	47 227
Запасные части	2 276	2 258	1 754
Прочие материалы	2 056	898	730
Топливо	1 300	1 253	983
Спецодежда и спец оснастка на складе	375	202	189
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	260	125	214
Товары для перепродажи	3	3	3
ИТОГО	51 899	43 748	51 100

Расходы на формирование резерва под снижение стоимости запасов за 2023 год составили 41 тыс. руб. (за 2022 г. 39 тыс. руб., за 2021 г. расходов не было).

Изменение величины резерва по снижению стоимости запасов отражено в табличном Пояснении 4.1.

Величина авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов составила 3 499 тыс. руб. на отчетную дату (24 499 тыс. руб. на 31.12.2022, 2 953 тыс. руб. на 31.12.2021).

5.7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2023 год не произошло.

	2023	2022	2021
Вид задолженности	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 474	4 652	4 762
Авансы выданные	3 009	23 176	4 598
Прочие	4 832	1 429	87
ИТОГО	14 315	29 257	9 447

Состав прочей дебиторской задолженности представлен в таблице:

Вид задолженности	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Задолженность бюджета по налогам и сборам	4 490	464	11
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	242	911	39
Расчеты с п/о лицами	100	52	37
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	2	-
Итого	4 832	1 429	87

Список поставщиков, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность перед Обществом:

	2023	2022	2021
Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ППР, ООО (КПП 774850001)	865	307	-
ООО «ГИПЕРСТРОЙ»	556	556	556
СПЕЦСТАЛЬ КОНСТРУКЦИИ М ООО	433	433	-
ООО «СБО-СПЕЦСЕРВИС»	368	-	-
ООО «Ставропольстекло»	356	-	94
ООО «СПЕЦПРОМСНАБ»	172	-	-
ООО «ЭЛКОД-АУДИТ»	124	-	-
ООО «СКЛАД ЮГ-СЕРВИС»	43	180	1 000
ЭЙ ДЖИ СИ ФЛЭТ ГЛАСС КЛИН ООО	12	879	-
ГК СтиС, ООО	-	21 254	-
ООО «Дон-Витраж»	-	446	1 608
АРГОМИКС ООО	-	135	86
ООО «Синдикат»	-	-	380

Список покупателей имеющих наибольшую дебиторскую задолженность перед Обществом:

Наименование дебитора	2023	2022	2021
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «Виндоу Групп»	2 314	1 057	2 095
МЕТАЛЛ ПРОФИЛЬ ООО	944	282	-
ООО «ИНВЕСТ»	878	-	-
ООО «ГРАМАДА»	650	-	-
ООО «ЕВРО ПЛЮС»	419	-	-
ООО «Ларта Гласс»	364	-	-
ООО «Арсенал ЮГ»	259	-	-
ООО «СПЕЦ-СТРОЙ»	229	-	-
ООО «АЛЮМПРОФ»	199	-	-
Арти-Строй ООО "Управляющая компания"	178	178	-
ООО «НЕОТЕХСТРОЙ СК»	152	-	-
ООО «ПАНОРАМА»	147	-	-
ООО «БЕТОНПОЛИМЕРСТРОЙ»	147	-	-
ООО «РОСТ»	136	-	-
ООО «ПРОМСЕРВИС»	120	-	-
РАДНИК, ООО	95	162	76
Дауров Эльлар Рауфович, ИП	78	161	-
ОКНА-ЕСП ООО	20	114	-
КРУНОР-К, ООО	2	102	0,2
ООО «ТаСС»	-	843	583
ООО «Завод Европейских Технологий»	-	401	853
ПАРТНЕР ПЛЮС, ООО	-	381	-
ООО «СТРОЙРЕСУРС-СК»	-	-	316
ЗЕВС ООО	-	171	-
ЮгСтройИнжиниринг, ООО	-	130	-
Шулинов Вячеслав Владимирович, ИП	-	127	-

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 2 995 тыс. руб.

Наименование контрагента	2023	2022	2021
	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.	Сумма задолженности, тыс. руб.
МЕТАЛЛ ПРОФИЛЬ, ООО	797	-	-
ООО «ГИПЕРСТРОЙ»	556	556	556
СПЕЦСТАЛЬ КОНСТРУКЦИИ М, ООО	433	-	-
СПЕЦ-СТРОЙ, ООО	229	-	-
Арти-строй ООО «Управляющая компания»	178	-	-
НЕОТЕХСТРОЙ СК, ООО	152	-	-
Прочие	650	91	19
ИТОГО	2 995	647	575

5.8. Прочие оборотные активы

Состав прочих оборотных активов Общества представлен в таблице:

Прочие оборотные активы	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Расходы будущих периодов, период списания которых превышает 12 месяцев, в т.ч :			
расходы на страхование	548	680	114
расходы на программы	19	19	23
Итого оборотные активы:	567	699	137

5.9. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже в 2023 г. отсутствуют.

5.10. Капитал и резервы.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал составляет 110 тыс. руб. (на 31.12.22 10 тыс. руб, на 31.12.21 10 тыс. руб.) и является полностью оплаченным единственным участником.

Решением учредителя от 30.01.2023 Уставной капитал увеличен на 100 тыс. руб. за счет имущества Общества. В 2023 году решением учредителя от 28.01.2023 начислены и выплачены дивиденды в сумме 7 000 000 (семь миллионов) руб., году решением учредителя от 06.06.2023 начислены и выплачены дивиденды в сумме 5 000 000 (пять миллионов) руб.

5.11. Заемные средства

Заемные средства в 2023 году отсутствуют.

5.12. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Список покупателей перед которыми Общество имеет наибольшую кредиторскую задолженность:

Наименование Кредитора	2022	2022	2021
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Индустрия Окон, ООО	34 839	4 888	124
ООО «ЮгСтройИнжиниринг»	19 059	-	-
ООО «Окна +»	6 480	-	2 095
ООО «МАГНАТ»	5 955	4 263	595
СТИК ООО	5 000	5 000	-
ООО «ОКОННЫЕ ДВЕРНЫЕ СИСТЕМЫ»	4 312	21	-
ООО «ОКНА ФРЕШ»	3 465	1 162	2 647
Компания Рика, ООО	3 370	1 052	-
Виндоу Групп, ООО	2 771	986	-
ИП Фатеев Александр Петрович	2 112	-	-
ИП Лавров Н.А.	871	382	-
ООО «СИСТЕМА»	669	-	-
ФИЛЬТРОНИКС ООО	652	2 445	-
ООО «СЗ Новое Строительство»	643	655	-
ООО «ТЕХНОПЛАСТ»	595	0,2	384
ООО «ТаСС»	436	-	-
ООО «Оконные технологии»	430	-	730
ООО «ГОСТОКНО»	151	90	5 198
ООО «Истокстрой»	14	2 442	259
ЮНИКОМ ООО	-	2 000	-
ООО «Самаян СК»	3	1 900	223
ЕВРО ПЛЮС ООО	-	1 600	-
Гелиос ГК, ООО	-	1 565	-
БЕТОНПОЛИМЕРСТРОЙ ООО	-	1 337	-
СТРОЙ-Т ООО	-	1 288	-
АВАНТАЖ ООО	-	1 068	-
ВОРОТА СТРОЙ ООО	-	1 061	-
ООО «РОКНОВ»	-	874	2 347
ОПТТОРГ ООО	20	629	-
ПИК, ООО	-	589	-
Окна БАДЕН, ООО	13	525	-
Иноземцев М. М. ИП	-	522	-
Лукошкин И.В. ИП	-	-	2 206
ООО «Стеклопакеты и стекло С-3»	-	-	1 298
ООО «КРОМЛЕКС-СПБ»	-	-	1 107
ООО «КОМПАС»	-	-	1 085

Список поставщиков перед которыми Общество имеет наибольшую кредиторскую задолженность:

	2023	2022	2021
Наименование Кредитора	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
ООО «Группа компаний СтиС»	1 307	336	44 562
ООО «Оптим»	129	107	313
ФИРМА ОРИЗОН ООО	102	174	-
ООО «Нелекс-Инвест»	-	390	148
ООО «ЕКА-Процессинг»	-	-	724
Середний А.А. ИП	-	5	192

Анализ изменения кредиторской задолженности

Наименование статьи задолженности	Задолженность на 31.12.2023 г.	Задолженность на 31.12.2022 г.	Задолженность на 31.12.2021 г.
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.
Задолженность перед поставщиками	2 052	1 831	47 489
Задолженность по налогам и сборам	16 470	7 473	9 350
Задолженность по оплате труда	2 595	-	1 077
Задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами	84	19	59
Авансы полученные	80 450	36 995	20 613
ИТОГО	101 651	46 318	78 588

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

Вся краткосрочная и долгосрочная задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчетов с бюджетом.

5.13. Информация об объектах аренды

Общество является арендатором по договору аренды (субаренды): арендует _____

Процентная ставка при дисконтировании применена ставка по банковским кредитам, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Сроки полезного использования в отношении групп прав пользования активами:

Группа права пользования активами	Сроки полезного использования (число месяцев)
Офисные здания и помещения	12
Производственные здания и помещения	12
Транспортные средства	12

Затраты Общества, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях, отсутствуют. _____

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1550 бухгалтерского баланса)	3 872	6 021
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	-	-
Итого обязательства по аренде	3 872	6 021

Проценты по арендным обязательствам представлены в таблице:

Наименование	2023	2022
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в прочие расходы (строка 2330 отчета о финансовых результатах)	1 460	906
Итого проценты, начисленные по арендным обязательствам	1 460	906

В 2023 году не пересматривалась величина обязательства по аренде.

Информация о наличии и движении права пользования активами представлена в таблице:

Наименование	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
ППА всего, в т.ч.:	2023	15 775	- 9 755	18 723	-20 795	20 749	-18 035	-	-	13 703	-7 041
	2022	6 259	-	15 775	- 6 259	-	-9 755	-	-	15 775	-9 755
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Краснодар (01.07.2021-30.06.2022)	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	2 191	-	-	-2 191	2 191	-2 191	-	-	-	-
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Ставрополь (01.07.2022-30.06.2023)	2023	4 253	-2126	-	-4 253	4 253	-2 127	-	-	-	-
	2022	-	-	4 253	-	-	-2 126	-	-	4 253	-2 126
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Краснодар (01.07.2023-31.12.2023)	2023	-	-	2 173	-2 173	2 173	-2 173	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Ставрополь (01.07.2021-30.06.2022)	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	793	-	-	-793	793	-793	-	-	-	-
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Ставрополь (01.07.2022-30.06.2023)	2023	1 540	-770	-	-1 540	1 540	-770	-	-	-	-
	2022	-	-	1 540	-	-	- 770	-	-	1 540	-770
Аренда оборудования от ГК Стис ОП Ставрополь (01.07.2023-31.12.2023)	2023	-	-	787	-787	787	- 787	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда произв. И офисных помещений у ИП Демина до 31.05.2022	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	2 717	-	-	-2 717	2 717	-2 717	-	-	-	-
Аренда произв. И офисных помещений у ИП Демина до 30.04.2023	2023	7 302	-4 647	-	-7 302	7 302	-2 655	-	-	-	-
	2022	-	-	7 302	-	-	-4 647	-	-	7 302	-4 647
И офисных помещений у ИП Демина до 31.03.2024	2023	-	-	8 052	-	-	-5 842	-	-	8 052	-5 842
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда ТС у ООО Ларта Гласс до 30.06.2022	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	103	-	-	-103	103	+103	-	-	-	-
Аренда ТС у ООО Ларта Гласс до 30.06.2023	2023	201	-101	-	-201	201	-100	-	-	-	-
	2022	-	-	201	-	-	-101	-	-	201	-101
Аренда ТС у ООО Ларта Гласс до 31.12.2023	2023	-	-	86	-86	86	-86	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда офиса у ООО «Югстройресурс» до 30.07.2022	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	221	-	-	-221	221	-221	-	-	-	-
Аренда офиса у ООО «Югстройресурс» до 31.05.2023	2023	393	-215	-	-393	393	-179	-	-	-	-
	2022	-	-	393	-	-	-215	-	-	393	-215
Аренда офиса у ООО «Югстройресурс» до 30.04.2024	2023	-	-	332	-	-	-211	-	-	332	-211
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аренда производственного помещения у ООО «Оптима» до 28.12.2022	2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2022	233	-	-	-233	233	-233	-	-	-	-
Аренда производственного помещения у ООО «Оптима» до 30.01.2023	2023	2 086	-1896	-	-2 086	2086	-190	-	-	-	-
	2022	-	-	2 086	-	-	-1896	-	-	2086	-1896
Аренда производственного помещения у ООО «Оптима» до 31.12.2024	2023	-	-	1973	-1973	1973	-1973	-	-	-	-
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ТС МАЗ 544008 (лизинг)	2023	-	-	5 075	-	-	-906	-	-	5 075	-906
	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.14. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов отсутствуют.

5.15. Налоги

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 41 307 тыс. руб. (за 2022 год 20 430 тыс. руб., за 2021 год 13 450 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2023 год составила 9 194 тыс. руб. (за 2022 год 70 571 тыс. руб., за 2021 год 27 830 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 1 839 тыс. руб. (за 2022 год 14 114 тыс. руб., за 2021 год 5 566 тыс. руб.).

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности. На расходы отнесены следующие налоги и сборы:

Налог, сбор	Начислен налог или сбор за	
	2023	2022
Транспортный налог	160	157

Общество не является плательщиком налога на сверхприбыль, так как является субъектом МСП, включенным в одноименный реестр на 31.12.2022 г.

5.16. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Информация о формировании отложенного налога, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде, приведена в таблице:

Вид аналитики	Признание отложенного налогового актива с +	Погашение отложенного налогового актива с -	Признание отложенного налогового обязательства с -	Погашение отложенного налогового обязательства с +	Итого Сумма
Основные средства	1	()	(1 358)	8	(1 349)
Оценочные обязательства и резервы	2	()	(37)		(35)
Арендные обязательства	1 353	()	()		1 353
Убыток текущего периода	75	(75)			-
Итого	1 431	(75)	(1 395)	8	(31)

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль за 2023, 2022 годы и показатели прибыли до налогообложения представлены следующим образом:

Наименование показателя	Код строки	За 2023 год	За 2022 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	[1]	6 338	69 153
Ставка налога на прибыль, %	[2]	20%	20%
Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	[3]= [1]* [2]	(1 268)	(13 831)
Постоянный налоговый доход (расход)	[4]	(540)	(350)
Отложенный налог на прибыль	[5]	(31)	67
Текущий налог на прибыль	[6]= [3]+ [4]+ [5]	(1 839)	(14 114)
Расход (доход) по налогу на прибыль	[7]= [5]+ [6]	(1 870)	(14 047)

5.17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2023 год представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	2023	2022
Продажа готовой продукции	690 868	621 837
Продажа материалов	1 826	7 008
Продажа услуг	2 327	2 396
Продажа товаров	5 463	13 250
Итого	700 484	644 491

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год по статьям затрат представлена в таблице:

Виды расходов по обычным видам деятельности	2023	2022
Материальная себестоимость ГП (основные материалы и комплектующие)	465 405	418 408
Расходы на оплату труда	74 968	27 256
Платежи по договору концессии	20 788	18 768
Страховые взносы	15 418	6 920
Транспортные услуги (найм)	14 424	8 836
ГСМ	13 259	12 308
Текущий ремонт и обслуживание транспорта	11 768	12 230
Аренда производственных и офисных помещений	11 674	10 394
Услуги по обработке материалов	9 267	5 401
Коммунальные платежи	8 506	7 963
Прочие материальные расходы (упаковка, химия МТО и т.п.)	7 144	6 096
Текущий ремонт и обслуживание производственного оборудования	7 013	6 258
Аренда производственного оборудования	5 840	5 803
Себестоимость товаров и материалов для перепродажи	5 838	18 081
Амортизация собственных ОС	4 035	3 546
Ремонт и изготовление транспортных пирамид	2 874	4 373
Прочие производственные расходы	1 140	745
Аренда ТС	1 073	-
Канцелярские и хозяйственные принадлежности	980	951
Командировочные расходы	867	835
Прочие логистические расходы	813	657
Расходы на связь	743	731
Производственный инвентарь	657	314
Проезд по платным дорогам, ГЛОНАСС и т.п	642	587
Расходы на страхование	600	286
Рекламные материалы и сувенирная продукция	553	583
Расходы на поддержание ИТ структуры	459	897
Прочие коммерческие расходы	430	382
Уборка/Дезинфекция/Дератизация/вывоз мусора	323	225
Обслуживание/ремонт административных объектов	284	338
Обязательный медосмотр	212	57
Прочие общехозяйственные расходы	165	339
Сертификация продукции	156	66
Продукты питания и вода	142	119
Аудиторские услуги	132	60
Убытки прошлых лет	75	62
Спецодежда	66	317
Подбор персонала	62	24
Прочие расходы по безопасности	41	110
Итого	688 835	581 330

Выручка по договорам, предусматривающим предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, отражена в сумме за вычетом скидки.

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.18. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления в 2023, 2022, 2021 годах не заключались.

5.19. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2023 год представлена в таблице:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/ прочие расходы	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Ретро-бонус к получению	-	-	5 933	-
Проценты к получению по за поддержание фиксированного остатка на банковском счете	2 755	-	1 604	-
Реализация отходов	1 595	1595	3 082	3 086
Реализация прочих услуг	678	-	-	-
Инвентаризация резерва отпусков	402	-	-	-
Списание КЗ	70	-	221	-
Иные прочие доходы	224	-	131	-
Оприходование излишков активов	12	-	162	-
Доходы от реализации ОС	-	-	404	-
Убытки от списания ОС	-	3 367	-	-
Резерв по сомнительной задолженности	16	2 375	-	84
%% по ФСБУ 25	-	1 460	-	906
Прочие социальные расходы	-	751	-	713
Иные прочие расходы	-	692	-	964
Банковское обслуживание	-	443	-	154
Убытки от списания ТМЦ	-	219	-	108
Транспортный налог	-	160	-	157
Итого прочие доходы/расходы	5 752	11 063	11 537	5 545

Следующие виды прочих доходов отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам:

- доходы/расходы от ликвидации (без учета остаточной стоимости) основных средств;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально - производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);

5.20. Информация о забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.203 года на забалансовых счетах отражено:

- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов на сумму 152 тыс. руб.;
- Обеспечения обязательств и платежей выданные на сумму 11 625 840 тыс.руб.;
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации на сумму 4 450 тыс.

5.20.1. Выданные обеспечения и обязательства

Обеспечения выданные	Характер обязательств, по которым выданы поручительства или под которые выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которой выданы поручительства или по обязательствам перед которой выданы обеспечения	Сумма поручительств или выданных обеспечений	Сроки действия поручительств	Реальная сумма долга		
					на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21
Договор поручительства № ДП17_380В00ОН С от 11.12.2023 г	Солидарное с должником исполнение обязательств по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии	ООО «ЛАРТА ГЛАСС РАМЕНСКОЕ» ИНН 9714013481	11 625 840 тыс. руб. (одиннадцать миллионов шестьсот двадцать пять миллионов восемьсот сорок тысяч рублей)	19.10.2036	11 625 840 тыс. руб. (одиннадцать миллионов шестьсот двадцать пять миллионов восемьсот сорок тысяч рублей)	-	-

5.20.2. Полученные обеспечения и обязательства

Отсутствуют.

5.21. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам приведена в табличном Пояснении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К оценочным обязательствам отнесены:

резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам,

резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год,

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 и 31.12.2021 г. резерв по судебным делам не создавался.

Последствия изменения оценочного значения в бухгалтерской отчетности Общества отражены перспективно.

Все оценочные обязательства на 31 декабря 2023, 2022, 2021 годов относятся к краткосрочным оценочным обязательствам.

5.22. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2023 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Сохраняющаяся политическая напряженность, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. В 2023 году продолжающаяся геополитическая напряженность в регионе значительно обострилась и остается крайне нестабильной. Обострение геополитической ситуации привело к существенным колебаниям валютных курсов (резкий рост валютных курсов по сравнению с курсами, действовавшими на конец 2022 года), повышению ключевой ставки Банка России, росту цен на нефть и газ и к падению российского фондового рынка. На финансовых и товарных рынках наблюдается повышенная волатильность. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении мно-

жества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в Российской Федерации, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Данная экономическая среда может оказывать влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. На текущий момент Общество продолжает работать в стандартном режиме. Основные закупки материалов, услуг осуществляются на внутреннем рынке, влияние геополитической ситуации минимально. Тем не менее, будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Однако руководство уверено, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно.

5.23. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

5.24. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.25. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.26. Информация о совместной деятельности

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

5.27. Исправление ошибок.

В 2023 г. Обществом не выявлено существенных ошибок, допущенных в предшествующих отчетных периодах. Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2021 сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2022 г. Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих отчета о финансовых результатах за 2022 г. Изменения во вступительных и сравнительных показателях отсутствуют.

5.27.1. Исправление отчетности

Не производилось.

5.28. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчётных счетах	104 638	34 965	32 446
Средства в кассе	461	247	195
Итого денежные средства и денежные эквиваленты:	105 099	35 212	32 641

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления и прочие платежи денежных потоков, представлена в таблице:

Наименование показателя	2023	2022
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119):		
Проценты полученные за статок де на р/счете	2 755	1 604
Возврат от поставщиков	-	660
Возврат подотчетных сумм	153	83
Разница по НДС (начисленный/к возмещению)	41 019	-
Итого прочие поступления по текущей деятельности	43 927	2 347
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129):		
Выдача ДС в подотчет	523	365
Командировочные расходы	740	809
Разница по НДС (начисленный/к возмещению)	-	-20 596
НДС к уплате	33 547	26 228
Банковское обслуживание	443	154
Прочие налоги и сборы	9	56
Возврат ДС клиентам	4 258	5 056
Социальные расходы	1 565	857
Транспортный налог	132	146
Проезд по платным дорогам, ГЛОНАСС и т.п	1 018	861
Итого прочие платежи по текущей деятельности	42 235	13 936
Прочие платежи по финансовой деятельности (строка 4329):		
Арендные платежи в части погашения основной суммы обязательства по аренде	11 342	17 471
Проценты по арендным платежам	-	906
Итого прочие платежи по финансовой деятельности	11 342	18 377

Общество в 2023 году не привлекало дополнительные денежные средства, в том числе:

- не открывало и не использовало кредитные линии;
- не привлекало банковского кредитования, в том числе на условиях овердрафта.

5.29. Информация о событиях после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

На момент подписания бухгалтерской отчетности каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и информация о которых подлежала бы раскрытию или требующих корректировок показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», нет.

5.30. Условные обязательства и условные активы

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности (иски к покупателям, от поставщиков).

Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 годов не создавался ввиду несущественности размеров претензий, предъявляемых к Обществу контрагентами.

5.31. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

5. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс

управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Основные страновые риски Общества связаны с макроэкономической нестабильностью России, обострением геополитической обстановки, введением новых международных санкций, ростом инфляции. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Общество осуществляет оперативный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в правоприменении действующих законодательных положений, для минимизации рисков, связанных с подобными изменениями.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной хозяйственной деятельностью. Общество проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности контрагентов и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности. Общество оценивает кредитные риски как умеренные.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Значительность влияния на операции Общества СВО и ее последствия в большой степени зависят от продолжительности и распространенности ее влияния на мировую и российскую экономику. Руководство следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает меры для его снижения.

Генеральный директор



Космацкий И.О.

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.	-	19 990	-	(19 990)	-
	5250	за 2022г.	-	27 118	-	(27 118)	-
в том числе:							
Выплочный автопогрузчик TSM (0001AA23)	5241	за 2023г.	-	201	-	201	-
	5251	за 2022г.	-	2 142	-	2 142	-
Автопогрузчик UN FD30T-NGA3	5242	за 2023г.	-	1 067	-	1 067	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда оборудования ГК ОП Краснодар)	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	4 253	-	4	-
ППА (аренда оборудования ГК ОП Ставрополь)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	1 540	-	1 540	-
ППА (аренда офиса Югстройресурс ОП Ставрополь)	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	394	-	394	-
ППА (аренда промизв площ. Оптима ОП Ставрополь)	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	2 085	-	2 085	-
ППА (аренда промизв площ. и офиса Демина ОП Краснодар)	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	7 303	-	7 303	-
ППА (аренда ТС Пиллигтон ОП Краснодар)	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	201	-	201	-
ТС MA3 544008 (лизинг) Т 776 ЕУ 193	5249	за 2023г.	-	5 075	-	5 075	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда промизв площ. Оптима ОП Ставрополь) до 31.12.2023		за 2023г.	-	1 973	-	1 973	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда офиса Югстройресурс ОП Ставрополь) 01.06.23-30.04.2024		за 2023г.	-	332	-	332	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА Демина 06.05.23-31.03.24		за 2023г.	-	915	-	915	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА Демина 01.05.23-31.03.24		за 2023г.	-	7 137	-	7 137	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда оборудования ГК ОП Краснодар) (01.07.2023-31.12.2023)		за 2023г.	-	2 173	-	2 173	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда оборудования ГК ОП Ставрополь) (01.07.23-31.12.23)		за 2023г.	-	787	-	787	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА (аренда ТС Пиллигтон ОП Краснодар) 01.07.23-31.12.23		за 2023г.	-	103	-	103	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ППА полурицеп KRONE SD		за 2023г.	-	245	-	245	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
КССр-5Б XL (кассетная система для хранения стекла в ящиках)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство асфальтобетонного покрытия по КС-2		за 2023г.	-	950	-	950	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

№ п/п	Наименование показателя	за 2022г.		за 2023г.		за 2022г.		за 2023г.	
	Сервоконтроллер Lenze EVS9326-EP								
	Автомобиль бортовой ПУИДОР VIN Z783009Z7L0063874 номер M 994 МК 126					748		748	
	Кассетная система хранения стекла на 5 мест					1 397		1 397	
	Автомобиль 1783F5 HINO У 641 PP 193					260		260	
						5 135		5 135	

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	201	-
в том числе:			
Вилочный автопогрузчик TSM (0001AA23)	5261	201	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  - Кременский Игорь Оттович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель  (подпись)
 (расшифровка подписи)
 Космацкий Игорь Отзович

6 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
																выбыло		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	29 904	(647)	12 485	-	(27 474)	(26)	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	10 022	(575)	26 232	-	(6 873)	(26)	(12)	-	72	489	17 310	29 904	(2 995)	(647)	-	-
Авансы выданные	5511	за 2023г.	4 739	(87)	5 706	-	(3 862)	-	(22)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	4 771	(9)	2 530	-	(2 639)	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2023г.	23 736	(560)	2 054	-	(22 217)	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	5 164	(566)	22 795	-	(4 181)	(26)	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2023г.	1 429	-	4 725	-	(1 395)	-	-	-	72	1	4 832	23 736	(560)	4 832	1 429	-
	5533	за 2022г.	87	-	907	-	(54)	-	-	-	-	489	1 429	4 832	-	1 429	-	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	29 904	(647)	12 485	-	(27 474)	(26)	(26)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	10 022	(575)	26 232	-	(6 873)	(26)	(12)	-	72	489	17 310	29 904	(2 995)	(647)	-	-

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	2 995	-	647	-	575	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 941	-	87	-	9	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 054	-	560	-	566	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		спливание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	в результате					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	46 318 78 588	74 645 35 418	3 55	19 386 (68 604)	(2) (209)	72 -	- -	1 1 271	101 651 46 318	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	1 831 47 489	1 506 1 413	- -	(1 283) (47 023)	(2) (48)	- -	- -	- -	2 052 1 831	
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	36 995 20 613	61 551 32 205	- -	(18 096) 15 661	- (161)	- -	- -	- -	80 450 36 995	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	7 473 9 350	6 922 1 557	3 55	(4 760)	- -	72 -	- -	1 271 -	16 470 7 473	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	19 1 136	2 665 43	- -	(7) (1 160)	- -	- -	- -	1 -	2 679 19	
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	46 318 78 588	74 645 35 418	3 55	19 386 (68 604)	(2) (209)	72 -	- -	1 1 271	101 651 46 318	

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  Косматский Игорь Оттович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	511 310	468 628
Расходы на оплату труда	5620	74 968	27 256
Отчисления на социальные нужды	5630	15 418	6 920
Амортизация	5640	22 070	13 301
Прочие затраты	5650	65 069	65 225
Итого по элементам	5660	688 835	581 330
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	688 835	581 330

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

Руководитель  Космацкий Игорь Оттович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (402)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 352	16 532	(4 357)	(402)	14 124
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	2 352	6 671	(4 357)	(402)	4 264
резерв по вознаграждению	5702	-	9 861	-	-	9 861

Руководитель  Косматский Игорь Оттович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2023 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель  Козмаций Игорь Оттович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2023 г.