

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

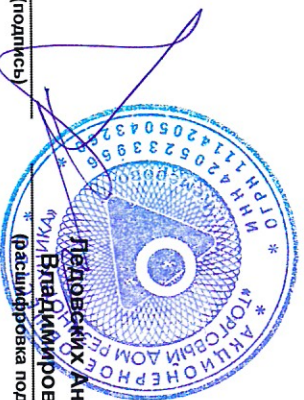
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость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

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

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



Руководитель

(подпись)

Федоровских Антон
Юри Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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.	-	-	2 756	(2 756)	-
	5250	за 2022г.	-	1	293	(294)	-
в том числе:							
Автопогрузчик вилочный НЕМ	5241	за 2023г.	-	-	(1 989)	(1 989)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	976	976	5 932
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	668
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ледовских Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)



27 марта 2024 г.

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель

(подпись)

Владимирovich
(расшифровка, подпись)

27 марта 2024 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
 (подпись) _____
 Бродичилов И.И.
 (паспортные данные)

27 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из			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	Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Долго- в кредитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
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.	175 577	(56 183)	140 368	421	(134 829)	(81)	(130 055)	-	36	1 736	183 037	(52 681)
	5530	за 2022г.	113 225	(28 735)	129 442	649	(68 156)	-	(41 101)	-	254	163	175 577	(56 183)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	125 766	(56 183)	120 923	-	(112 249)	(81)	(130 021)	-	-	-	134 167	(52 681)
	5531	за 2022г.	82 947	(28 735)	100 453	-	(58 174)	-	(41 101)	-	-	-	125 766	(56 183)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	19 040	-	2 772	-	(17 917)	-	-	-	-	-	3 895	-
	5532	за 2022г.	8 099	-	18 434	-	(7 493)	-	-	-	-	-	19 040	-
Прочая	5513	за 2023г.	30 771	-	16 673	421	(4 662)	-	(34)	-	36	1 736	44 975	-
	5533	за 2022г.	22 179	-	10 555	649	(2 489)	-	-	-	254	163	30 771	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	175 577	(56 183)	140 368	421	(134 829)	(81)	(130 055)	X	36	1 736	183 037	(52 681)
	5520	за 2022г.	113 225	(28 735)	129 442	649	(68 156)	-	(41 101)	X	254	163	175 577	(56 183)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долговой краткосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	35 690	90 061	-	(88 961)	-	-	-	36 790
	5571	за 2022г.	105 494	28 245	-	(62 904)	-	(35 145)	-	35 690
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	11 570	90 060	-	(64 840)	-	-	-	36 790
	5572	за 2022г.	46 700	20 570	-	(55 700)	-	-	-	11 570
займы	5553	за 2023г.	22 061	-	-	(22 061)	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	17 892	7 675	-	(3 506)	-	-	-	22 061
прочая	5554	за 2023г.	2 059	1	-	(2 059)	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	40 902	-	-	(3 698)	-	(35 145)	-	2 059
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	123 773	64 601	-	(37 758)	(413)	-	36	1 736
	5580	за 2022г.	65 610	61 344	10	(39 172)	(89)	-	254	163
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	93 481	45 339	-	(21 383)	(191)	-	16	549
	5581	за 2022г.	24 357	45 907	-	(12 826)	(16)	35 657	246	156
авансы полученные	5562	за 2023г.	10 689	12 888	-	(9 073)	(222)	-	-	-
	5582	за 2022г.	22 574	8 733	-	(20 547)	(771)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	15 852	3 200	-	(5 779)	-	-	18	1 134
	5583	за 2022г.	11 629	4 248	10	(37)	-	-	-	7
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	3 751	3 173	-	(1 522)	-	-	2	53
	5586	за 2022г.	7 050	2 455	-	(5 762)	-	-	8	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2023г.	159 463	154 662	-	(126 719)	(413)	X	36	1 736
	5570	за 2022г.	171 104	89 589	10	(102 076)	(89)	X	254	163

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Ледовских Антон
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу), прочие доходы и расходы**6.1 Расходы на продажу (коммерческие расходы):**

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Итого по элементам,	250 822	184 002
в том числе:		
Амортизация	3 743	6 325
Командировочные расходы	2 644	1 868
Материальные затраты	58 589	49 598
Налоги и сборы	16 459	12 142
Расходы, не учитываемые для НУ	732	761
Затраты на оплату труда	86 748	59 208
Прочие затраты	80 341	51 758
Расходы на рекламу	0	717
Ремонт	1 566	1 625
Итого коммерческие расходы (стр. 2210 отчет о финансовых результатах)	250 822	184 002

6.2 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих групп:

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Прочие доходы	135 288	47 198
в том числе:		
Курсовые разницы	2 037	338
Госпошлина	202	44
Проценты по вексям (процентные) начисленные		4
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	609	1 769
Прочие доходы	1 362	280
Списание кредиторской задолженности	612	88
Штрафы, пени, неустойки полученные	431	649
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	1 753
Резервы по сомнительным долгам	130 035	42 273
Прочие расходы	101 252	78 627
в том числе:		
Выбытие векселей		53
Госпошлина	490	277
Налог на имущество	0	18
Прочие расходы	1 904	735
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	1 860
Расходы прошлых лет	618	931
Списание дебиторской задолженности	699	158
Услуги банка	1 510	1 169
Штрафы, пени, неустойки	1 998	2 166
Резервы по сомнительным долгам	91 410	69 721
Курсовые разницы	2 623	1 539

Генеральный директор

27 марта 2024 г.

А.В. Ледовских

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	22 000	150 000
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Ледовских Антон
Владимирович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

27 марта 2024 г.

9. Отложенные налоговые активы, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
1	Основные средства	234	238
2	Оценочные обязательства и резервы	1 176	783
3	Резервы сомнительных долгов	10 536	11 237
4	Товары	16	-
5	Арендные обязательства	124	-
Итого отложенные налоговые активы (строка 1180):		12 086	12 258

10. Прочие внеоборотные активы, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	31.12.2023 г.
1	Астрал ОФД	39
2	Лицензия на использование программы для ЭВМ "Jivo"	25
3	Право использования программы для ЭВМ «Контур.Диадок», тип мод «Интеграция.Универсальный» на 2 года	25
Итого прочие внеоборотные активы (строка 1190):		89

11. Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
1	Основные средства	909	77
2	Арендные обязательства	-	574
3	Доходы будущих периодов	102	-
Итого отложенные налоговые обязательства (строка 1420):		1 011	651

Руководитель _____

27 марта 2024 г.



Ледовских Антон Владимирович

12. Прочие оборотные активы

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	1С: Предприятие 8.3: Лицензия на сервер (86-64)	69 044,33
2	1С:Документооборот 8 КОРП	149 436,23
3	1С:Предприятие 8 ПРОФ. Клиентская лицензия на 100 рабочих мест	287 684,76
4	Антивирус Dr.Web Desktop Security Suite до 30.10.2024г.	113 655,00
5	Антивирус Dr.Web Server Security Suite до 30.10.2024г.	12 450,25
6	Астрал ОФД	3 499,07
7	Астрал ОФД	4 082,56
8	Лицензия Автотрансинфо	49 580,25
9	Полис КАСКО AI264273252 Toyota Hilux	54 813,59
10	Полис КАСКО AI278078555 Ford	109 810,79
11	Полис ОСАГО AAC 5070673239	
12	Полис ОСАГО XXX 0323505875 Toyota Hilux	5 908,02
13	Полис ОСАГО XXX 0324597443 мот	2 613,22
14	Полис ОСАГО XXX 0340840508 Ford	6 803,40
15	Право использования программы для ЭВМ "Контур.Закупки" по тарифному плану	23 382,29
16	Регистрация доменного имени rezinotechnika.ru по 30.01.2024	176,71
17	Регистрация доменного имени rtimail.ru	
18	Сертификат ISO 9001-2015	5 607,66
19	Система Консультант Плюс 9мес. 2023г.	
20	Услуги сопровождения доработанного модуля «Интеграция.Универсальный»	6 593,40
21	Полис №SYS2359432809 (погрузчик по 10.04.2024 г.)	2 832,45
22	Полис КАСКО (Mercedes GLS T926PX790)-SYS2495224545	169 255,03
23	Полис ОСАГО (Mercedes GLS T926PX790)-XXX0359450453	23 629,78
Итого		1 100 858,79

Руководитель _____

Ледовских Антон Владимирович

27 марта 2024 г.



АО "ТА РЕЗИНОТЕХНИКА"
Справка-расчет отложенного налога на прибыль за 2023 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2023, по ставке 20%					На 01.01.2024, по ставке 20%					Эффект изменения вычитаемых временных разниц по ставке 20%	Изменение Разниц	Признание	Погашение	Эффект изменения налоговых обязательств	
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Итого	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Итого					Разниц	Признание
Декларированная задолженность	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	10b	11	11a	11b	
52 01	1 848 13	1 848 13	127 40	369 63	25 48	1 848 13	127 40	369 63	25 48	-21 076,84	0,03	4 215,40	510 364,69	102 076,94	2 769 43	
Доходы будущих периодов			2,46	369 63	0,49		510 387,19	369 63	102 077,43	-21 076,84	0,03	4 215,40	510 384,69	102 076,94	2 769 43	
98 пр																
Основание средства	1 189 460,34	1 189 460,34	387 860,77	237 892,07	77 692,19	1 189 460,34	387 860,77	237 892,07	77 692,19	1 663 506,69	0,03	392 781,34	1 663 506,69	392 781,34	1 663 506,69	
01, 02 01, 02 03, 02 11, 02 04	3 976 521,69	3 976 521,69	387 960,77	783 304,33	77 592,19	3 976 521,69	387 960,77	783 304,33	77 592,19	1 743 725,71	0,03	44 036,00	1 743 725,71	44 036,00	1 743 725,71	
Оценочные обязательства и резервы	56 01 1	3 322 715,91	387 960,77	664 541,16	5 880 429,85	5 880 429,85	3 322 715,91	664 541,16	5 880 429,85	2 20 779,58	0,03	348 745,34	2 20 779,58	348 745,34	2 20 779,58	
96 01 2	58 102 899,12	58 102 899,12		11 238 579,82	82 277,25	52 680 509,29	52 680 509,29	10 536 101,86	16 455,45	-3 502 389,83	10 119 959,29	10 820 437,25	618 547,05	123 789,41	2 869 135,97	
Резервы сомнительных долгов	63	56 182 899,12		11 238 579,82	82 277,25	52 680 509,29	52 680 509,29	10 536 101,86	16 455,45	82 277,25	16 455,45	10 820 437,25	618 547,05	123 789,41	2 869 135,97	
Товары	41 01		2 869 135,97		573 827,19	618 947,05		123 789,41	123 789,41	618 547,05	123 789,41		2 869 135,97	573 827,19		
Адваловые обязательства	01 К	61 290 729,26	3 257 226,60	12 258 145,85	651 445,31	60 432 393,57	5 056 590,36	12 086 478,72	1 011 318,07	-858 335,68	10 652 985,52	10 824 652,65	1 799 363,76	938 468,38	576 595,62	
Итого																

Пояснение к расчету

Гр. 8, 9. Отложенные налоговые активы и обязательства на 01.01.2024

Гр. 8 = гр. 6 * 20%

Гр. 9 = гр. 7 * 20%

Гр. 10, 11. Изменение временных разниц

Гр. 10 = гр. 6 - гр. 2

Гр. 11 = гр. 7 - гр. 3

Гр. 10a. 106. Изменение отложенного налогового актива (проводки по счету 09)

Если гр. 10 > 0, то гр. 10a = гр. 10 * 20%. Проводка: Дт 09 Кт 68

Если гр. 10 < 0, то гр. 10a = -гр. 10 * 20%. Проводка: Дт 68 Кт 09

Гр. 11a, 11b. Изменение отложенного налогового обязательства (проводки по счету 77)

Если гр. 11 > 0, то гр. 11a = гр. 11 * 20%. Проводка: Дт 68 Кт 77

Если гр. 11 < 0, то гр. 11a = -гр. 11 * 20%. Проводка: Дт 77 Кт 68

Связь между включением отложенных налогов (обязательств) на отчетные даты и их изменением за период раскрыта в Справке-расчете об эффективности уплаты налога на прибыль.

ОНП = 10652985,52 - 10824652,65 + 576595,62 - 936468,38 = 531539,89 руб.