

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
ООО «ЭКО»
за 2023 год**

г. Москва

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЭКО» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ по бухгалтерскому учету и нормативными актами по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Все суммы представлены в тысячах рублей.

Описание Общества

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКО»/ООО «ЭКО», ИНН 7723917708, КПП 771501001 (далее «Общество») зарегистрировано 15 августа 2014 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 1147746930275.

Общество зарегистрировано по адресу: 127282, Москва г, Чермянская улица, дом № 1, строение 1, помещение 1. Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 36 человек.

Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом является:

Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, если это не противоречит законодательству РФ и целям деятельности Общества.

В 2023 году выручка Общества от реализации товаров (работ, услуг) составляет 1 469 тыс. руб.

Информация об органах управления

Органами Управления Обществом являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор – Рахметов Мерген Асылханович.

Дочерние и зависимые общества

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Инвентаризация

Согласно Приказу руководителя проведена инвентаризация активов и обязательств на 31.12.2023 г.

Расхождений между фактическим наличием активов и их учетными данными не выявлено. Сальдо расчетов по обязательствам подтверждены актами сверки.

2. Сведения об учетной политике

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе утвержденной руководителем учетной политики. При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату, путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования определяемой на основе независимой оценки и/или распоряжения руководителя организации.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Изменения учётной политики

В учётную политику Общества на 2023 год были внесены изменения в связи с началом применения Федеральных стандартов бухгалтерского учёта:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (выбранный способ начала применения Стандарта - единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, без пересчёта сравнительных показателей, с отнесением разницы на нераспределённую прибыль);
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (выбранный способ начала применения Стандарта - перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учёта);
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (в связи с началом применения стандарта произведено единовременное признание права пользования активом и обязательство по аренде по каждому договору аренды, с отнесением разницы на нераспределённую прибыль, без оценки влияния на иные объекты учёта и пересчёта сравнительных показателей предшествующих периодов).

Указанные федеральные стандарты бухгалтерского учёта Общество применяет с 01.01.2023 года.

Основа составления

Бухгалтерский учёт ведется Главным бухгалтером с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкцией по его применению.

Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности ведутся регистры бухгалтерского учета с использованием компьютерной технологии обработки учетной информации. Используется бухгалтерская программа 1С: Предприятие 8.3 (8.3.23.1865).

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с ФСБУ 6/20 «Основные средства».

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Предоставленные другим организациям займы оцениваются по первоначальной стоимости единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Учет денежных средств. Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки разделяются на три вида – потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности согласно ПБУ 23/2011.

Денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют деятельность контрагентов, и/или, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

При отражении денежных потоков движение между статьями, классифицируемыми как денежные средства (или эквиваленты денежных средств, такие как депозитные операции овернайт и овердрафт), не учитываются, так как указанные потоки связаны с управлением денежными средствами, нежели с операционной, инвестиционной и финансовой деятельностью.

Платежи по сделкам с покупателями и продавцами, прочими дебиторами и кредиторами отражаются без НДС. Показатель НДС в отчете о движении денежных средств, предоставляется результирующим потоком: «входящий НДС от покупателей» - «исходящий НДС продавцам» - «уплаченный НДС в бюджет» + «возмещенный из бюджета» и отражается по строке «Прочие платежи» или «Прочие поступления».

Доходы Общества

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактического поступления денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 9/99.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи имущества и товаров признается по мере завершения выполнения работы, оказания услуги.

Расходы Общества

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления оплаты согласно ПБУ 10/99.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расчеты по налогу на прибыль

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода в соответствии с ПБУ 18/02 “Учет расчетов по налогу на прибыль”.

Аренда

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается в составе основных средств.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учёта износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Арендные платежи по договорам, по которым право пользования активом и обязательство по аренде не признаются, учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31.12.2023 года.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации, а в случае отсутствия такого курса – по кросс-курсу соответствующей валюты, рассчитанному исходя из курсов иностранных валют, установленных Центральным банком Российской Федерации.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенной считать ошибку, допущенную в бухгалтерском учете, если она приводит к искажению статей бухгалтерской отчетности на 10% и более. Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в соответствии с ПБУ 22/10 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете".

Оценочные значения и оценочные обязательства

Изменение оценочного значения признается в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008.

Оценочными значениями являются величины резервов: по сомнительным долгам, под снижение стоимости материальных ценностей, под обесценение финансовых вложений. Изменение способа оценки активов и обязательств не является изменением оценочного значения.

Оценочным обязательством является резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты согласно ПБУ 7/98 признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается объявление годовых дивидендов по результатам деятельности общества за отчетный год.

Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния и результатов деятельности организации. Количественный критерий существенности события после отчетной даты установить в размере 10% к валюте баланса.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством РФ. Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 11/2008, раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон: основного хозяйственного общества; дочерних хозяйственных обществ; зависимых хозяйственных обществ; других связанных сторон.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Внеоборотные активы

Нематериальные активы

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (Приложение №3 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н, далее Пояснения), Таблица 1.1.

Срок полезного использования для нематериальных активов был определен как 120 месяцев.

Основные средства и капитальные вложения

Основные средства:

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более 100 000,00 руб.

В бухгалтерском балансе внеоборотные активы отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную (фактическую) стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Начисление амортизации по всем объектам основных средств производится линейным способом.

Общество определяет срок полезного использования на дату ввода их в эксплуатацию на основании Классификации основных средств.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Аренда

В 2023 году не заключались договоры аренды сроком более 11 месяцев, поэтому права пользования активом по ФСБУ 25/2018 не отражались на счетах бухгалтерского учета.

Предмет аренды	Сведения об аренде	
	Арендодатель	Договор
г. Москва, ул. Чермянская, д.1, стр. 1, пом. 48 (4,5 кв. м), 49 (20,9 кв. м), 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68 (103 кв. м), 9 (51,4 кв. м), 11 (52,4 кв. м), 12 (40,2 кв. м), 13 (51,5 кв. м), 14 (72,3 кв. м), 15 (35,6 кв. м), 29 (34,7 кв. м), 30 (37,1 кв. м)	ПАО «Мостелефонстрой»	Договор аренды нежилого помещения № 72-Ар от 01.12.2022 г.
г. Москва, ул. Чермянская, д.1, стр. 1, пом. 48 (4,5 кв. м), 49 (20,9 кв. м), 61 (10,6 кв.м), 62 (3,8 кв.м), 63 (10,5 кв.м), 64 (10,2 кв.м), 65 (30,8 кв.м), 66 (14 кв.м), 67 (8,8 кв.м), 68 (10,6 кв. м)	АО «Мостелефонстрой»	Договор аренды нежилого помещения № 83-Ар от 01.11.2023 г.
г. Москва, ул. Чермянская, д.1, стр. 1, пом. 11 (52,4 кв. м), 12 (50,2 кв.м), 13 (51,5 кв.м), 14 (72,3 кв.м), 15 (35,6 кв.м), 29 (34,7 кв.м), 30 (37,1 кв.м), 5 (13 кв. м), 7 (47,9 кв. м), 7 (47,9 кв. м), 9 (51,4 кв. м)	ИП Шамаков Олег Алексеевич	Договор аренды нежилого помещения № 01-АШ от 01.11.2023 г.

По договорам аренды сроком на 11 месяцев с пролонгацией, а также бессрочным, срок аренды для целей ФСБУ определяется организацией отдельно по каждому договору на основании профессионального суждения о намерениях организации реализовать данную пролонгацию.

Пересмотра фактической стоимости и обязательства по аренде не было.

Ограничений использования предмета аренды, обусловленные договором аренды нет.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» отражена стоимость арендованных помещений по адресу: 127282, город Москва, ул. Чермянская, д.1, стр. 1 в сумме 21 643 тыс. руб.

Оборотные активы

Дебиторская задолженность

Вид задолженности	на 31.12.2023 год		на 31.12.2022 год		на 31.12.2021 год
	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	полная балансовая стоимость	резерв под обесценение	
Расчеты по авансам выданным	38 312		46 796		15 105
Расчеты с покупателями и заказчиками	68 741		63 588		55 264
Резерв по сомнительным долгам	369		233		-
Расчеты с прочими дебиторами	11 365		1 456		8 345
Итого:	118 787		112 074		78 714

Вся дебиторская задолженность является текущей и отражена с учетом возникшей и погашенной задолженности в течение отчетного периода.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если выявляется и продолжает существовать сомнительная задолженность, со создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг.

Сумма резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательств должником.

Денежные средства и денежные эквиваленты

На 31.12.2023 г. остаток денежных средств на расчетных счетах:

№ п/п	Счет	Валюта	Сумма в руб.
1	40702810902240002369	руб.	994 296,88
2	40702810638000209144	руб.	9 291,26
3	40702810302240002574	руб.	41 580,51
4	40702810602240003037	руб.	2,09
5	42102810302240006576	руб.	75 000 000,00

Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

Резервный капитал

Общество не формирует резервный капитал.

Распределение прибыли

Распределение прибыли осуществляется на основании соответствующих решений участников.

В 2023 году прибыль не распределялась.

Долгосрочные обязательства

В 2023 году у общества не возникло долгосрочных обязательств.

Кредиторская задолженность

Вид задолженности	на 31.12.2023 год	на 31.12.2022 год	на 31.12.2021 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	84 533	20 407	66 867
Авансы полученные	44 039	86 549	2 777
Расчеты по налогам и сборам	22 228	16 423	1 496
Займы	-	-	(8)
Прочее	10 219	2 067	97
Итого:	161 019	125 438	71 237

Вся кредиторская задолженность является текущей и отражена с учетом возникшей и погашенной задолженности в течение отчетного периода.

4. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты.

5. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

В 2023 году общество получило выручку от реализации товаров (работ, услуг) в размере 1 468 937 тыс. руб.

Общество не относит доходы от предоставления займов и депозитов к доходам от обычных видов деятельности.

Проценты по займу и депозитам учитываются Обществом в составе Прочих доходов.

Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка затрат на производство (расходов на продажу) за минусом НДС представлена в таблице:

Элементы затрат	за 2023 год	за 2022 год
Материальные затраты	370 860	182 832
Расходы на оплату труда	189 441	94 715
Отчисления на социальные нужды	29 748	14 993
Амортизация	1 847	188
Аренда офисных и складских помещений	5 097	3 321
Транспортные расходы	8 366	3 780
Обучение сотрудников	490	216
Услуги связи	756	206
Работы, услуги (собственные нужды)	11 522	1 822
Офисные расходы	3 301	2 912
Прочие расходы	30 812	12 022
Фактическая себестоимость проданных товаров	791 609	409 455
Итого:	1 443 849	726 256

6. Раскрытие информации о связанных сторонах

Учредителями Общества в 2023 г. являлись:

- физической лицо – Рахметов Мерген Асылханович (ИНН: 561900699635) с долей участия 60%;
- физической лицо – Васюков Антон Павлович (ИНН: 773112225259) с долей участия 38%;
- физическое лицо – Горбачев Иван Сергеевич (ИНН: 561901772535) с долей участия 1,25%;
- юридическое лицо – ООО «8 СФЕР» (ИНН 5012101370) с долей участия 0,75%.

Конечным бенефициаром является физическое лицо – Рахметов Мерген Асылханович, доля участия – 60%.

Генеральным директором в проверяемый период являлся: Рахметов Мерген Асылханович.

Сведения о размерах вознаграждений, выплаченных руководителю ООО «ЭКО» в 2023 году:

Оплата труда за отчетный период:	тыс. руб.
Заработная плата	48 113
Страховые взносы	7 316
Удержанный НДФЛ	6 533

Сведения о видах операций со связанными сторонами, имевшими место в проверяемый период:

1. Рахметов Мерген Асылханович – учредитель (дивиденды за 2021, 2022 и 2023 годы не начислялись и не выплачивались); руководитель, отношения по трудовому договору № 00039/ЭК с генеральным директором от 26 сентября 2022 г. Начисления по трудовому договору в проверяемый период составили 48 113 тыс. руб.

2. ООО «8 СФЕР» - учредитель, дивиденды за 2021 г., 2022 г., 2023 г. не начислялись и не выплачивались.

3. ООО «8 СФЕР» - поставщик, оборот за 2023 год составил 407 тыс. руб. Задолженности по взаиморасчетам между сторонами на 31.12.2023 года нет.

4. Васюков Антон Павлович – учредитель (дивиденды за 2021, 2022 и 2023 годы не начислялись и не выплачивались); отношения по трудовому договору № 00006/ЭК от 30.09.2020 г. Начисления по трудовому договору в проверяемый период составили 44 391 тыс. руб.

5. Горбачев Иван Сергеевич – учредитель (дивиденды за 2021, 2022 и 2023 годы не начислялись и не выплачивались); отношения по трудовому договору № 00001/ЭК от 13.02.2020 г. Начисления по трудовому договору в проверяемый период составили 4 520 тыс. руб.

7. Условные активы и условные обязательства

У Организации нет условных активов и обязательств.

8. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок в отчетном периоде не выявлено.

9. Угроза непрерывности деятельности

Руководство Общества считает, что санкции, введенные Европейскими странами и их союзниками 24.02.2022 г. не окажут существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство следит за развитием ситуации и считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения Общества.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

В течение года, закончившегося 31 декабря 2023 года, Общество получило чистую прибыль в размере 9 480 тыс., и чистые активы Организации на эту дату составляют 122 317 тыс. руб.

В связи с этим, руководство оценивает, что вышеупомянутые обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

10. События, произошедшие после 31 декабря 2023 г.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты отсутствуют.

11. Внутренний контроль и риски

Внутренний контроль организации подтверждает достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также соблюдение действующего законодательства РФ, положений учетной политики, действующей в организации, правильность и своевременность отражения всех фактов хозяйственной жизни в учете организации, документирование операций и т.д.

12. Заключение

По результатам деятельности 2023 г. Общество получило прибыль до налогообложения в размере 16 179 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат составил 9 480 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 31 декабря 2022 г. составляют 122 317 тыс. руб.

Генеральный директор

Рахметов Мерген Асылханович

28 марта 2024 года

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	597	(40)	-	-	-	(60)	-	-	-	597	(99)
	5110	за 2022г.	-	-	597	-	-	(40)	-	-	-	597	(40)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	500	(33)	-	-	-	(50)	-	-	-	500	(83)
	5111	за 2022г.	-	-	500	-	-	(33)	-	-	-	500	(33)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	97	(6)	-	-	-	(10)	-	-	-	97	(16)
	5112	за 2022г.	-	-	97	-	-	(6)	-	-	-	97	(6)

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	597	-	(597)	-
в том числе:							
Логотип, фирменный стиль	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	97	-	(97)	-
Сайт	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	500	-	(500)	-

Руководитель _____
(подпись)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	3 845	-	(3 845)	-
	5250	за 2022г.	-	2 640	-	(2 640)	-
в том числе:							
Сервер HPE P19720-B21_bundle5/DL380Gen10 6248R(3.0GHz-35.75MB) 24-Core (2 max) / 1x32GB Комплект	5241	за 2023г.	-	3 845	-	(3 845)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер 1C HP ProLiant DL380 Intel Xeon, RAM 120Gb, HDD 1.2Tb + 1 Tb	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 872	-	(1 872)	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook 13s-ITL ThinkBook 13s-ITL, 13.3" (1920x1200), 20V90036RU	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	124	-	(124)	-
Системный блок ECO Core i7-11700K/Asus PRIME Z590M-PLUS	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	118	-	(118)	-
Телевизор ЖК 85" Samsung QN800 Neo QLED 8K, Smart TV,Wi-Fi, Voice, PQI 4800,BLACK, QE85QN800AUXRU	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	398	-	(398)	-
Ноутбук Dell G7-7700 17.3"(1920x1080 (матовый, 144Hz) WVA)/Intel Core i7 10750H(2.6Ghz)/32768Mb	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	129	-	(129)	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 643	19 095	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
	5315	за 2022г.	100	-	500	(100)	-	-	-	-	500	-
в том числе: краткосрочные займы												
	5306	за 2023г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
	5316	за 2022г.	100	-	500	(100)	-	-	-	-	500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	500	-	-	-	-	-	-	-	500	-
	5310	за 2022г.	100	-	500	(100)	-	-	-	-	500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Рахметов Мерген
Асылханович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	99 764	-	99 764	2 346 606	(2 351 170)	-	-	X		95 200	-	95 200
	5420	за 2022г.	56 779	-	56 779	1 138 792	(1 095 806)	-	-	X		99 764	-	99 764
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	396	-	396	320 962	(317 117)	-	-	-		4 241	-	4 241
	5421	за 2022г.	-	-	-	182 530	(182 134)	-	-	23		396	-	396
Готовая продукция	5402	за 2023г.	2 098	-	2 098	302 695	(295 467)	-	-	-		9 327	-	9 327
	5422	за 2022г.	-	-	-	174 012	(171 914)	-	-	-		2 098	-	2 098
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	92 544	-	92 544	1 143 528	(1 156 242)	-	-	119 446		79 830	-	79 830
	5423	за 2022г.	56 779	-	56 779	631 498	(595 733)	-	-	25 235		92 544	-	92 544
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	590	-	590	512	(774)	-	-	-		327	-	327
	5424	за 2022г.	-	-	-	3 534	(2 944)	-	-	-		590	-	590
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	4 137	-	4 137	334 545	(337 207)	-	-	-		1 475	-	1 475
	5425	за 2022г.	-	-	-	15 846	(11 709)	-	-	-		4 137	-	4 137
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	244 364	(244 364)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	131 372	(131 372)	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	112 074	(233)	89 366	-	(82 653)	-	-	-	-	-	118 787	(369)
	5530	за 2022г.	78 714	-	97 123	-	(64 105)	-	-	-	341	-	112 074	(233)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	63 588	-	43 150	-	(37 997)	-	-	-	-	-	68 741	-
	5531	за 2022г.	55 264	-	51 441	-	(43 117)	-	-	-	-	-	63 588	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	47 029	(233)	35 604	-	(43 952)	-	-	-	-	-	38 681	(369)
	5532	за 2022г.	15 105	-	44 714	-	(12 789)	-	-	-	-	-	47 029	(233)
Прочая	5513	за 2023г.	1 456	-	10 613	-	(704)	-	-	-	-	-	11 365	-
	5533	за 2022г.	8 345	-	968	-	(8 199)	-	-	-	341	-	1 456	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	112 074	(233)	89 366	-	(82 653)	-	-	X	-	-	118 787	(369)
	5520	за 2022г.	78 714	-	97 123	-	(64 105)	-	-	X	341	-	112 074	(233)

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 креди- торской 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	258	-	-	(258)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	125 438	343 864	928	(309 211)	-	-	-	-	161 019
	5580	за 2022г.	71 237	206 701	750	(1 535 591)	-	-	341	-	125 438
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	20 407	71 143	467	(7 483)	-	-	-	-	84 533
	5581	за 2022г.	66 867	10 442	-	(56 902)	-	-	-	-	20 407
авансы полученные	5562	за 2023г.	86 549	40 006	-	(82 516)	-	-	-	-	44 039
	5582	за 2022г.	2 777	86 546	-	(2 774)	-	-	-	-	86 549
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	16 423	6 141	1	(337)	-	-	-	-	22 228
	5583	за 2022г.	1 496	14 579	7	-	-	-	341	-	16 423
кредиты	5564	за 2023г.	-	217 900	453	(218 353)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	83 147	117	(83 264)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	(8)	-	8	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	10 000	625	(10 634)	-	-	-	-	(8)
прочая	5566	за 2023г.	2 067	8 673	-	(521)	-	-	-	-	10 219
	5586	за 2022г.	97	1 988	-	(17)	-	-	-	-	2 067
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	125 438	343 864	928	(309 211)	-	X	-	-	161 019
	5570	за 2022г.	71 237	206 701	750	(1 535 591)	-	X	341	-	125 438

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)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	370 860	182 832
Расходы на оплату труда	5620	189 441	94 715
Отчисления на социальные нужды	5630	29 748	14 993
Амортизация	5640	1 847	188
Прочие затраты	5650	60 344	24 073
Итого по элементам	5660	652 240	316 801
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	652 240	316 801

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

Руководитель _____
(подпись)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 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	-	19 767	(6 638)	-	13 129
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	19 767	(6 638)	-	13 129

Руководитель

Рахметов Мерген

Асылханович

(расшифровка подписи)

(подпись)

15 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 _____
(подпись)

Рахметов Мерген
Асылханович
(расшифровка подписи)

15 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 _____
(подпись)

**Рахметов Мерген
Асылханович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.