

**Общество с ограниченной ответственностью «Почтовые финансы»**

131000 Москва, Варшавское ш., д. 37, тел. +7 495 956-20-67, доб. 4631, e-mail: info@pochta.finance  
ОГРН 1157746823640 ИНН 7724332780

**ПОЯСНЕНИЯ****К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
за 2023 год**

**Общество с ограниченной ответственностью «Почтовые финансы»**  
(далее - Общество)

## Оглавление

1. Основные сведения об организации.....	3
2. Сведения об участии в уставном капитале юридических лиц (финансовые вложения) 4	4
3. Основные элементы учетной политики .....	4
4. Основные результаты деятельности.....	5
5. Расчеты по налогу на прибыль .....	5
6. Дебиторская и кредиторская задолженность .....	5
7. Оценочные обязательства .....	6
8. События после отчетной даты .....	6
9. Сведения о связанных сторонах .....	6
10. Информация о бенефициаре .....	8
11. Непрерывность деятельности .....	8
12. Таблицы. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) .....	9

## 1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «07» сентября 2015 г.

ИНН/КПП: 7724332780/772401001

Место нахождения: 131000, Москва, Варшавское ш., д.37.

Зарегистрировано в ИФНС России № 24 по г. Москве.

Единственным участником ООО «Почтовые финансы» является Акционерное Общество «Почта России», ИНН 7724490000, ОГРН 1197746000000, дата государственной регистрации 01.10.2019, место нахождения 125252, Москва, ул.3-я Песчаная, д.2А (Федеральное государственное унитарное предприятие «Почта России», ИНН 7724261610, ОГРН 1037724007276, дата государственной регистрации 13.02.2003 с 01.10.2019 реорганизовано в АО «Почта России»).

Бухгалтерская отчетность ООО «Почтовые финансы» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

В состав бухгалтерской отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Отчет об изменениях капитала,
- Отчет о движении денежных средств,
- Расчет стоимости чистых активов,
- Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах.

Согласно Решению единственного участника от 11.04.2023 были прекращены полномочия генерального директора Моториной Елены Валерьевны и на должность генерального директора назначен Сухов Дмитрий Леонидович.

Численность работающих в ООО «Почтовые финансы» на конец отчетного периода составила 70 человек.

Основной вид деятельности ООО «Почтовые финансы» – деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию.

ООО «Почтовые финансы» осуществляло деятельность на протяжении всего отчетного периода, деятельность была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер уставного капитала ООО «Почтовые финансы» на 31.12.2023 составляет 24 307 039 тыс. руб. Оплачен полностью. Добавочный капитал на 31.12.2023 составляет 1 971 000 тыс. руб. Оплачен полностью. Уменьшение добавочного капитала в 2023 году осуществлено на основании решения единственного участника на сумму 900 000 тыс. руб.

## 2. Сведения об участии в уставном капитале юридических лиц (финансовые вложения)

Суммы участия в уставном капитале дочерних обществ с учетом вкладов без увеличения в уставный капитал представлены в таблице:

Наименование обществ	Совокупный размер вклада (тыс. руб.)
Акционерное общество	24 267 029
Общество	2 143 955
Общество	55 944
ИТОГО на 31.12.2023	26 466 928

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. По состоянию на 31.12.2023 признаки обесценения отсутствуют.

## 3. Основные элементы учетной политики

Учет основных средств и капитальных вложений в них ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации». В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы от основного вида деятельности. В качестве внереализационных доходов учитываются: проценты, полученные от размещения свободных денежных средств в кредитных организациях и другие виды доходов. В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности: затраты на оплату труда, материальные затраты, расходы по оплате товаров, работ, услуг сторонних организаций, расходы на налоги, сборы и неналоговые платежи, включаемые в состав расходов по обычным видам деятельности, амортизация, прочие расходы.

#### 4. Основные результаты деятельности

Выручка ООО «Почтовые финансы» признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». За отчетный период выручка по основной деятельности составила 178 095 тыс. руб. – за оказанные услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.

Прочие доходы состоят из:

Прочие доходы	Сумма (тыс. руб.)
доходы от размещения денежных средств и выданных займов в виде процентов	74 543
прочие	3 030

Расходы, связанные с реализацией в отчетный период, составили 151 167 тыс. руб. (заработная плата и страховые взносы основного персонала и прочие прямые расходы).

Сумма управленческих расходов (заработная плата и страховые взносы управленческого персонала) составила 126 210 тыс. руб.

Убыток до налогообложения за отчетный период составил 32 430 тыс. руб.

#### 5. Расчеты по налогу на прибыль

ООО «Почтовые финансы» формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налоговая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила минус 35 117 тыс. руб.

Применяемая налоговая ставка составляет 20%.

В результате отличий осуществления бухгалтерского и налогового учета на 31.12.2023 образовались постоянные разницы, приведшие к образованию постоянного налогового расхода в размере 295 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2023 составляют 76 000 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства - 1 097 тыс. руб.

Изменение отложенного налога, относящееся к текущему периоду, составило 6 191 тыс. руб.

#### 6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 348 051 тыс. руб. состоит из:

Дебиторская задолженность	Сумма (тыс. руб.)
задолженность дочернего общества по возврату вклада в имущество	300 000
задолженность покупателей по договорам на оказание услуг по основному виду деятельности	43 432
проценты, начисленные по банковским депозитам	3 362
задолженность поставщиков в виде начисленной неустойки за некачественное выполнение услуг	507
авансы, выданные поставщикам	367
прочие	383

Общество оценивает задолженность покупателей как вероятную к погашению и резерв на сомнительную дебиторскую задолженность не создает.

Кредиторская задолженность на общую сумму 321 273 590,00 руб. состоит из:

Кредиторская задолженность	Сумма (тыс. руб.)
задолженность перед участником Общества по возврату вклада в имущество	300 000
задолженность перед бюджетом со сроком уплаты в 2024 году	12 980
задолженность перед поставщиками	8 203
задолженность перед персоналом и прочая задолженность	91

## 7. Оценочные обязательства

По строке 1540 баланса отражены резервы под оценочные обязательства в сумме 8 736 тыс. руб., в том числе:

- 5 259 тыс. руб. - резерв на оплату отпусков;
- 3 477 тыс. руб. - резерв предстоящих расходов по претензиям и искам, сформированный исходя из предполагаемого размера требований.

## 8. События после отчетной даты

5 февраля 2024 года решением единственного участника генеральным директором Общества назначен Бабин Сергей Вячеславович. Другие существенные события после отчетной даты отсутствуют.

## 9. Сведения о связанных сторонах

(информация раскрывается частично на основании п.16 ПБУ 11/2008)

Связанная сторона/Основание	Операции в течение периода	Сумма операций (тыс. руб.)
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	потребление услуг по закупочной деятельности, кадровому администрированию и подбору персонала, ведению бухгалтерского и налогового учета	51,4 (в месяц)
лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал общества с ограниченной ответственностью	займ полученный	12 500 (основная сумма) 40 (проценты)
	уменьшение добавочного капитала в связи с возвратом части вклада в имущество	900 000
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	потребление услуги абонирования ячейки	1,5 (в месяц)
	потребление услуги аренды помещения	32,5 (в месяц)
	возврат части добавочного капитала	900 000
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	потребление услуги поддержки информационных систем	953
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и	4,5 (в месяц)

общество с ограниченной ответственностью	расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	14 384 (в месяц)
	потребление услуги поддержки автоматизированных рабочих мест	2 247 (в месяц)
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	299 (в месяц)
	предоставление займа	600 000 (основная сумма) 17 556 (проценты)
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	6,2 (в месяц)
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	592 (в месяц)
	потребление услуги рассылки почтовых отправлений	110,6
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	предоставление услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	6,2 (в месяц)
	получение займа	9 300 (основная сумма) 16 (проценты)
лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество с ограниченной ответственностью	услуги в области бухгалтерского и налогового учета, кадрового администрирования и расчета заработной платы, организации закупочной деятельности и правовому сопровождению.	2 058 (в месяц)

Общество надлежащим образом отразило в бухгалтерском учете и раскрыло все взаимоотношения и операции со связанными сторонами в соответствии с требованиями РСБУ.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Вид вознаграждения	За отчетный период (тыс. руб.)
<b>Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в том числе:</b>	13 380
оплата труда, в том числе: отпускные	11 350 263,9
начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	2 030
прочие краткосрочные выплаты	-
<b>Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:</b>	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
иные долгосрочные вознаграждения	-

## 10. Информация о бенефициаре

Обязанность по установлению, хранению, обновлению и представлению информации о бенефициарном владельце юридического лица, либо о принятых мерах по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений распространяется на всех юридических лиц, за исключением юридических лиц, указанных в абзацах 2 - 5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ. В соответствии с указанной нормой обязанность по установлению бенефициарных владельцев не распространяется на организации, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

Единственным участником ООО «Почтовые финансы» является Акционерное Общество «Почта России». Учредителем и единственным акционером АО «Почта России» является Российская Федерация. Таким образом, у ООО «Почтовые финансы» нет обязанности по установлению бенефициарных владельцев.

## 11. Непрерывность деятельности

При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год руководство Общества исходило 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, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для своей деятельности. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

## 12. Таблицы. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

#### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

#### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

#### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	8 541	(2 435)	3 409	(210)	90	(3 685)	-	-	-	11 762	(6 031)
	5210	за 2022г.	4 947	(460)	3 689	(96)	37	(2 012)	-	-	-	8 541	(2 435)
	5201	за 2023г.	5 620	(1 240)	3 409	(91)	20	(2 888)	-	-	-	8 937	(4 108)
Офисное оборудование	5211	за 2022г.	2 067	(96)	3 649	(96)	37	(1 180)	-	-	-	5 620	(1 240)
	5202	за 2023г.	1 790	(934)	-	(119)	69	(535)	-	-	-	1 672	(1 400)
	5212	за 2022г.	1 750	(364)	40	-	-	(571)	-	-	-	1 790	(934)
Здания	5203	за 2023г.	1 130	(261)	-	-	-	(262)	-	-	-	1 153	(522)
	5213	за 2022г.	1 130	-	-	-	-	(261)	-	-	-	1 130	(261)
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	3 409	-	(3 409)	-
	5250	за 2022г.	-	3 689	-	(3 689)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL(20VE00RNPB) +8GB DDR4 3200, замена SSD на ,512GB SSD M.2/1	5242	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-









Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RSPB)/4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RSPB)/5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RSPB)/6	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RNPB) + 8GB DDR4 3200, замена SSD на , 512GB SSD M.2/1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RNPB) + 8GB DDR4 3200, замена SSD на , 512GB SSD M.2/2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RNPB) + 8GB DDR4 3200, замена SSD на , 512GB SSD M.2/3	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RNPB) + 8GB DDR4 3200, замена SSD на , 512GB SSD M.2/4	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)
Ноутбук Lenovo Thinkbook 15 G2 ITL (20VE00RNPB) + 8GB DDR4 3200, замена SSD на , 512GB SSD M.2/5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	83	-	-	(83)

### 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	-	-	428
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	-	-	-

### 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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	27 366 928	-	-	(900 000)	-	-	26 466 928	-
	5311	за 2022г.	24 498 797	-	2 868 131	-	-	-	27 366 928	-
в том числе:										
Акции обыкновенные	5302	за 2023г.	24 267 029	-	-	-	-	-	24 267 029	-
	5312	за 2022г.	24 267 029	-	-	-	-	-	24 267 029	-
Доли в уставном капитале	5303	за 2023г.	3 043 955	-	-	(900 000)	-	-	2 143 955	-
	5313	за 2022г.	231 768	-	2 868 131	-	-	-	3 043 955	-
Займы выданные	5304	за 2023г.	632 054	-	-	632 054	-	-	-	-
	5314	за 2022г.	25 000	-	715 000	(107 946)	-	-	632 054	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Финансовых вложений - итого	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2023г.	27 366 928	-	-	(900 000)	-	-	26 466 928	-
	5310	за 2022г.	24 498 797	-	2 868 131	-	-	-	27 366 928	-

#### 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	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400 за 2023г.	3	-	3	152 173	(152 125)	-	-	X	50	-	50	
	5420 за 2022г.	-	-	-	345 978	(345 975)	-	-	X	3	-	3	
в том числе:	5401 за 2023г.	3	-	3	1 005	(958)	-	-	687	50	-	50	
	5421 за 2022г.	-	-	-	1 787	(1 784)	-	-	1 011	3	-	3	
Готовая продукция	5402 за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403 за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405 за 2023г.	-	-	-	151 167	(151 167)	-	-	-	-	-	-	
	5425 за 2022г.	-	-	-	344 191	(344 191)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406 за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407 за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427 за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 4.2. Запасы в залоге

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

## 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 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, по операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность							
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.	10 298	-	340 452	504	(3 250)	-	-	-	-	-	-	47	348 051	-	
	5530	за 2022г.	510	-	10 240	33	(493)	-	-	-	-	-	-	7	10 298	-	
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 960	-	36 472	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43 432	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	6 960	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 960	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 601	-	367	-	(2 601)	-	-	-	-	-	-	-	367	-	-
	5532	за 2022г.	41	-	2 601	-	(41)	-	-	-	-	-	-	-	2 601	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	737	-	303 613	504	(649)	-	-	-	-	-	-	47	304 252	-	-
	5533	за 2022г.	469	-	679	33	(451)	-	-	-	-	-	-	7	737	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	10 298	-	340 452	504	(3 250)	-	-	-	-	-	-	X	348 051	-	-
	5520	за 2022г.	510	-	10 240	33	(493)	-	-	-	-	-	-	X	10 298	-	-

## 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность		перевод из кредиторской задолженности
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 090	-	-	(150)	-	-	-	-	940
	5574	за 2022г.	1 356	-	-	(266)	-	-	-	-	1 090
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	6 019	342 820	88	(27 700)	-	-	-	-	321 274
	5580	за 2022г.	397	5 871	88	(343)	-	-	-	-	6 019
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 470	7 779	-	(1 317)	-	-	-	-	7 932
	5581	за 2022г.	306	1 470	-	(306)	-	-	-	-	1 470
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	270	-	-	-	-	-	-	270
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 492	12 972	30	(4 502)	-	-	-	-	13 039
	5583	за 2022г.	60	4 344	88	(7)	-	-	-	-	4 492
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	21 800	56	(21 856)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	57	299 998	2	(24)	-	-	-	-	300 033
	5586	за 2022г.	31	57	-	(31)	-	-	-	-	57
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	6 019	342 820	88	(27 700)	-	-	X	-	321 274
	5570	за 2022г.	397	5 871	88	(343)	-	-	X	-	6 019

#### 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	-	-	-

#### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	879	1 783
Расходы на оплату труда	5620	208 791	275 631
Отчисления на социальные нужды	5630	49 436	58 963
Амортизация	5640	3 685	2 012
Прочие затраты	5650	14 585	5 905
Итого по элементам	5660	277 376	344 294
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	277 376	344 294

#### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 990	26 140	(16 934)	(2 459)	8 736

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	666	6 295	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

## 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	-	-	-	-

Генеральный директор  
ООО «Почтовые финансы»

10.03.2024



С.В. Бабин