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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	228 954	(8 188)	448	(79 664)	51	(10 328)	-	-	-	149 737	(18 464)
	5210	за 2022 г.	6 923	(436)	223 251	(1 220)	60	(7 811)	-	-	-	228 954	(8 188)
в том числе: Здания	5201	за 2023 г.	222 031	(7 640)	-	(79 217)	-	(10 267)	-	-	-	142 814	(17 907)
	5211	за 2022 г.	-	-	222 031	-	-	(7 640)	-	-	-	222 031	(7 640)
Земельные участки	5202	за 2023 г.	6 366	-	-	-	-	-	-	-	-	6 366	-
	5212	за 2022 г.	6 366	-	-	-	-	-	-	-	-	6 366	-
Транспортные средства	5203	за 2023 г.	557	(548)	-	-	-	(9)	-	-	-	557	(557)
	5213	за 2022 г.	557	(436)	-	-	-	(111)	-	-	-	557	(548)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023 г.	-	-	448	(448)	51	(51)	-	-	-	-	-
	5214	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022 г.	-	-	1 220	(1 220)	60	(60)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 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 2023 г.	240	5 692	-	(448)	5 484
	5250	за 2022 г.	209 468	247 736	(233 713)	(223 251)	240
в том числе: Благоустройство территории.	5241	за 2023 г.	-	3 463	-	-	3 463
	5251	за 2022 г.	1 773	-	1 773	-	-
АБК. Холодный склад, пристройка к АБК	5242	за 2023 г.	240	1 781	-	-	2 021
	5252	за 2022 г.	-	282	42	-	240
Шкаф 1 рабочий многосекционный в сборе 2500*3000/4560*550/1000/550	5243	за 2023 г.	-	267	-	(267)	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шкаф 2 рабочий многосекционный в сборе 2500*2310*2870*460/9500/550	5244	за 2023 г.	-	180	-	(180)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Электроснабжения комплекс (энергопринимающие устройства+присоединение к сетям)_Лог	5245	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022 г.	832	-	832	-	-
АБК. Внутренние инж.сети. Водоснабжение и канализация	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022 г.	914	363	1 277	-	-
Пожарная сигнализация и сис-ма оповещения.	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022 г.	1 814	163	1 976	-	-
Пожаротушения и противодым.вентиляции установки	5248	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022 г.	1 334	-	1 334	-	-
АБК. Внутренние инж.сети. Электроснабжение, электрооборудование и освещение	5249	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022 г.	6 343	139	6 482	-	-
Склад. Роллетные ворота склада. обустройство		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	408	-	408	-	-
Склад. Внутренние инж.сети. Водоснабжение, канализация		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	3 437	263	3 700	-	-
Долгопрудный (эл.эн)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	3 114	146	3 261	-	-
Строительный контроль за произв. строит.работ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	2 923	100	3 023	-	-
Газовая сеть общая распределительная. (газопроводы, ШРП +присоединение к сети)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	2 417	976	3 393	-	-
Обустройство водопровода_Лог		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	6 688	-	6 688	-	-
Обустройство канализации и наружних сетей ХБК		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	1 988	-	1 988	-	-
Проектная документация на строительство АСК_Лог		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	3 178	-	3 178	-	-
Склад. Котельная стационарная 0,214 МВт (газ.оборудование+монтаж)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	4 403	-	4 403	-	-
АБК. Котельная стационарная 125кВт (газ.оборудование+монтаж)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	4 254	-	4 254	-	-
Общие работы по подготовке ввода обьекта в эксплуатацию		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	1 717	229	1 946	-	-
Проектная документация на строительство АСК		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	604	333	938	-	-

АБК. отделочные работы (полы, потолки, стены, окна, двери и т.п)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	2 361	3 263	5 625	-	-
Коммуникации между зданиями склада и АБК		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	281	-	281	-	-
АБК. Сеть кабельная структурированная (СКС), ЛВС		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	1 735	-	1 735	-	-
Благоустройство территории. асф.покрытие		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	12 744	-	12 744	-	-
Обустройство водопровода		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	204	-	204	-	-
АБК. Вентиляция и отопление		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	6 796	-	6 796	-	-
Электроснабжения комплекс (энергопринимающие устройства+присоединение к сетям)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	653	-	653	-	-
Благоустройство территории. Освещение		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	120	-	120	-	-
Склад. Внутренние инж.сети. противопож.сит-мы		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	6 226	142	6 368	-	-
Обустройство канализации ливнево-очистной (ЛОС)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	8 902	-	8 902	-	-
Склад. отделочные работы (полы, потолки, стены, окна, двери и т.п)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	10 535	1 409	11 944	-	-
АБК. Административно-бытовой корпус, здание .		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	36 473	-	36 473	-	-
Технический контроль при строит.обьектов (функции Тех.заказчика)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	8 000	-	8 000	-	-
Общие подготовительные и организационные работы для строительства		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	9 626	-	9 626	-	-
Склад. здание		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	46 241	227	46 468	-	-
Склад. Внутренние инж.сети. Электроснабжение, электрооборудование и освещение		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	10 429	300	10 729	-	-
Склад. пандус к зданию		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 342	1 342	-	-
Газовая сеть общая распределительная. присоединение к сети_Лог		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	478	478	-	-
Склад. грузовая рампа		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 648	2 648	-	-
Административный корпус (Моск.обл., г.Долгопрудный, мкр Хлебниково, Цветочный пр, д.3, к.1)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	98 352	-	(98 352)	-
Складской корпус (Моск.обл., г.Долгопрудный, мкр Хлебниково, Цветочный пр, д.3)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	123 679	-	(123 679)	-
Круглое Вибрационное сито в комплекте с загрузочным устройством, мод.804		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	27	27	-	-
Зонт вытяжки		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	180	180	-	-
Ленточный транспортер Coffpack PTU 4.1W		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	499	499	-	-
Ленточный транспортер Coffpack PTU 6.1		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	570	570	-	-
Транспортная тележка (ручн.,стеллаж)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 669	449	(1 220)	-
Жидкостной дозатор (Установка для сбора крови)		за 2023 г.	-	-	-	-	-

		за 2022 г.	-	88	88	-	-
Вакуумный миксер UM 44		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	138	138	-	-
Вихревой просеиватель в комплекте со шнековым транспортером		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	306	306	-	-
Горизонтальный запайщик пакетов		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	240	240	-	-
Горизонтальный смеситель шнекового типа в комплекте с загрузочной воронкой и шнековым питателем		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 013	2 013	-	-
Желоб		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	72	72	-	-
Круглое вибрационное сито		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	413	413	-	-
Металлодетектор		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	788	788	-	-
Мешкозашивочная машинка NP-7A		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	81	81	-	-
Мешкозашивочная машинка F		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	11	11	-	-
Скруббер в комплекте с компрессором и ресивером		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 103	1 103	-	-
Универсальный смеситель Diosna V 1000		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 230	2 230	-	-
Транспортер, COFFPACK шнековый		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	163	163	-	-
Упаковочный автомат в комплекте с дозатором Cofpack P50/600		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 194	2 194	-	-
Установка для сбора и транспортировки отходов (загрузочное устройство)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	77	77	-	-
Шкаф управления STER		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	41	41	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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	132 460	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	64 518	-	-	45 029	-	-	-	19 489	-
	5315	за 2022 г.	-	-	80 000	15 482	-	-	-	64 518	-
в том числе: займ выданный	5306	за 2023 г.	64 518	-	-	45 029	-	-	-	19 489	-
	5316	за 2022 г.	-	-	80 000	15 482	-	-	-	64 518	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	64 518	-	-	45 029	-	-	-	19 489	-
	5310	за 2022 г.	-	-	80 000	15 482	-	-	-	64 518	-

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 _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	-	-	-	34 706	(34 706)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022 г.	-	-	-	21 679	(21 679)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	-	1 048	(1 048)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022 г.	-	-	-	668	(668)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	221	(221)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	33 437	(33 437)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	21 012	(21 012)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 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 _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	42 901	-	2 097	-	(25 118)	-	(18)	-	-	1 746	21 608	-
	5530	за 2022 г.	130 231	-	34 643	-	(124 331)	-	-	-	2 358	-	42 901	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	33 125	-	40	-	(17 492)	-	(18)	-	-	-	15 655	-
	5531	за 2022 г.	-	-	33 125	-	-	-	-	-	-	-	33 125	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	4 649	-	1 041	-	(4 352)	-	-	-	-	-	1 338	-
	5532	за 2022 г.	18 538	-	967	-	(14 857)	-	-	-	-	-	4 649	-
Прочая	5513	за 2023 г.	5 128	-	1 016	-	(3 275)	-	-	-	-	1 746	4 615	-
	5533	за 2022 г.	111 693	-	551	-	(109 474)	-	-	-	2 358	-	5 128	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	42 901	-	2 097	-	(25 118)	-	(18)	X	-	1 746	21 608	-
	5520	за 2022 г.	130 231	-	34 643	-	(124 331)	-	-	X	2 358	-	42 901	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	14 712	-	-	(14 712)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	149 117	146	-	(150 558)	-	-	-	1 746	451
	5580	за 2022 г.	258 455	5 110	38	(116 844)	-	-	2 358	-	149 117
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	141 687	146	-	(141 652)	-	-	-	-	181
	5581	за 2022 г.	258 385	146	-	(116 844)	-	-	-	-	141 687
авансы полученные	5562	за 2023 г.	2 210	-	-	(2 210)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	2 210	-	-	-	-	-	-	2 210
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 220	-	-	(6 696)	-	-	-	1 746	270
	5583	за 2022 г.	70	2 754	38	-	-	-	2 358	-	5 220
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	149 117	146	-	(150 558)	-	X	-	1 746	451
	5570	за 2022 г.	258 455	5 110	38	(116 844)	-	X	2 358	-	149 117

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	1 046	668
Расходы на оплату труда	5620	461	460
Отчисления на социальные нужды	5630	141	141
Амортизация	5640	10 328	7 811
Прочие затраты	5650	21 461	11 932
Итого по элементам	5660	33 437	21 012
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	33 437	21 012

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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) Кутырчева Ольга Юрьевна (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кутырчева Ольга Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за 2023 год

ООО «ЛОГИСТИК П»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации 3
2. Основа представления информации в отчетности 3
2.1. Основа составления 3
2.2. Основные средства 4
2.3. Нематериальные активы 5
2.4. Финансовые вложения 5
2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары 6
2.6. Признание дохода 6
2.7. Порядок признания расходов 6
2.8. Порядок определения резервов сомнительных долгов 7
2.9. Перечень сегментов 7
2.10. Применение ПБУ 18/02 7
2.11. Связанные стороны 7
2.12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности 7
2.13. Иные способы учетной политики 8
2.14. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности: 8
3. Раскрытие существенных показателей отчетности 9
3.1. Оценка структуры баланса 9
3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР 9
3.3. Основные средства 9
3.4. Незавершенные капитальные вложения 10
3.5. Доходные вложения в материальные ценности 10
3.6. Финансовые вложения 10
3.7 Прочие внеоборотные активы 10
3.8. Запасы 11
3.9. Задолженность покупателей и заказчиков 11
3.10 Денежные средства 11
3.11. Прочие оборотные активы 11
3.12. Кредиты и займы 12
3.13. Кредиторская задолженность 12
3.14. Доходы будущих периодов 12
3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 12
3.16. Прочие доходы и расходы 13
3.17 Расчет налога на прибыль 14
3.18. Информация о связанных сторонах 14
3.19. Изменение оценочных значений 15
3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении 15
3.21. Информация об участии в совместной деятельности 15
3.22. Государственная помощь 15
3.23. Информация по отчетным сегментам 15
3.24. Информация по прекращаемой деятельности 16
3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом 16
3.26. Информация об исправленных существенных ошибках 16
3.27. Информация о чрезвычайные фактах хозяйственной деятельности в 2023г. 16
3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности 16
3.29 Допущение непрерывности деятельности 16
3.30. События после отчетной даты. 17
3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности. 18
3.32. Информация об экологической деятельности 18

1. Общие сведения об организации

1.1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИК П» (далее по тексту Общество).
1.2. Уставный капитал Общества составляет: 8800 тыс. руб. Распределение долей: юридические лица (нерезиденты) – 50,8 %, физические лица (нерезиденты) – 49,2 %. Весь капитал оплачен полностью.
1.3.1 Место нахождения Общества: Московская область, г.о. Долгопрудный, г. Долгопрудный
1.3.2 Юридический адрес Общества: 141720, Московская область, г.о. Долгопрудный, г. Долгопрудный, мкр. Хлебниково, проезд Цветочный, д.3.
1.4. В Обществе отсутствуют обособленные подразделения / филиалы.
1.5. Данные о государственной регистрации Общества:
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №13 по Московской области 06 марта 2006 г (серия 50 № 009301130).
1.5.4 Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 13 по Московской области (5008 Территориальный участок 5008 по г Долгопрудный) выдано Межрайонной инспекцией ФНС №13 по Московской области 06 марта 2006 г года с присвоением ИНН/КПП 5008040607/500801001.
1.5.5 Основной государственный регистрационный номер: 1065047013195.
1.6. Основной вид деятельности Общества – деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД2 «68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»).
1.7. Доля в выручке фирмы за 2023 год составила 100%.
1.8. Среднесписочная численность за 2023 год составила 2 человека, за 2022 год - 2 человека.
1.9. Дочерние и зависимые организации отсутствуют.
1.10. Органы управления: Единоличный орган управления – генеральный директор Кутырчева Ольга Юрьевна.
1.11. Бухгалтерский учет осуществлялся генеральным директором – Кутырчева Ольга Юрьевна.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике ».

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

В отчетном году учетная политика не изменялась.

В учетную политику предприятия не вносились изменения, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности и не требуют ретроспективного отражения в бухгалтерской отчетности.

Учетная политика организации предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

При формировании настоящей отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности организаций, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 10%.

2.2. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость свыше 100 тыс руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Классификация основных средств организации (п.11 ФСБУ 6/2020):

Виды основных средств организации:

- здания;
- транспорт;
- земельные участки.

Группы основных средств – совокупность объектов одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. Выделение групп основных средств не проводилось.
Общество не применяет групповые единицы учета основных средств.
Единицей учета основных средств является инвентарный объект.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Начисление амортизации по амортизируемым объектам ОС производится линейным способом.
Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.
Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. (пп.н п.45 ФСБУ 6/2020)
Финансовый результат от выбытия основных средств формируется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».
Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

Основные средства не переоцениваются.

2.3. Нематериальные активы

НМА со сроком полезного использования отсутствуют.

2.4. Финансовые вложения

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимать к учету согласно перечню приведенному в ПБУ 19/02.
В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение таких финансовых вложений, как ценные бумаги, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты организация вправе признавать прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету указанные ценные бумаги.
(п.8-11 ПБУ 19/02)

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку организация может производить ежемесячно или ежеквартально (п.20 ПБУ 19/02).

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 42 ПБУ 19/02).

Под финансовыми вложениями понимаются инвестиции, вклады организации в различные активы, инструменты рынка ценных бумаг, способные приносить доход в

будущем. В частности, финансовыми вложениями считаются следующие виды имущества:

- ценные бумаги с установленными сроками и стоимостью погашения;
- вклады в капиталы иных предприятий и организаций;
- выданные займы (за исключением беспроцентных) и депозиты;
- приобретенная дебиторская задолженность и др.

К финансовым вложениям не относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые вложения, подверженные незначительному риску изменения их стоимости, которые классифицируются как денежные эквиваленты:
- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков;
(п.5, пп. «з» п.9 ПБУ 23/2011).

2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот.
Последующая оценка запасов на отчетную дату производится по фактической себестоимости запасов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится способом ФИФО по всем группам (видам).

2.6. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров, работ, услуг.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается доходом по обычным видам деятельности.

2.7. Порядок признания расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности: расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.
В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом

Порядок списания расходов будущих периодов:

Для учета затрат, произведенных в отчетном периоде, относящихся к следующим отчетным периодам используется счет 97. Затраты отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными

правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты.

2.8. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода, на основании данных инвентаризации по каждому сомнительному долгу, непогашенному в срок, в соответствии с условиями договоров, более одного года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.9. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

2.10. Применение ПБУ 18/02

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
Организация применяет ПБУ 18/02.
Отражение сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в Балансе отражается развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.11. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:
- учредители, участники, бенефициары;
- основной управленческий персонал организации;
- прочие организации.

Основным управленческим персоналом Организации является генеральным директор Кутырчева Ольга Юрьевна.

2.12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок: показатель является существенным и приводится обособлено в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособлено в случае, если это обусловлено их характером либо обстоятельствами возникновения.

Метод исправления ошибок: Красное сторно.

2.13. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

2.14. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Организация формирует показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 19.04.2019 N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе крупных расходов на ремонт ОС :

Величина затрат на ремонт признается существенной, если она превышает 10 000 000 (Десять миллионов) рублей (п. 10 ФСБУ 6/2020)

В бухгалтерском балансе полученные авансы отражаются за минусом начисленного НДС.

Отражение в бухгалтерском балансе расходов будущих периодов:

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма отражается в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

Отражение разовых платежей по договорам страхования (авансы) в бухгалтерском балансе: данные суммы формируют показатель по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в разд. II баланса.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов может быть как свернутым, так и развернутым (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99).
Так, свернуто представлены: курсовые разницы, отклонения от курса продаж (покупки) иностранной валюты от официального курса, продажа (покупка) иностранной валюты.

Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности:
В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов (п.21.1 ПБУ 10/99).

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке 4119 «Прочие доходы» или по строке 4129 «Прочие платежи» в зависимости от полученного расчета.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, средств в расчетах (включая заёмные обязательства с юридическими и физическими лицами), производится только на даты совершения операций в иностранной валюте и отчетные даты. Пересчет по мере изменения курса на иные даты не производится.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах формируются в табличной и текстовой форме.

Сопутствующая информация

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности – отсутствовала.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

тыс.руб.

Показатели	на 31.12.2023		на 31.12.2022	
Валюта баланса	211 800		371 090	
Внеоборотные активы	138 408	65%	221 006	60%
Оборотные активы	73 392	35%	150 084	40%
Капитал и резервы	211 308	99%	221 974	60%
Долгосрочные обязательства	41	0%		
Краткосрочные обязательства	451	1%	149 117	40%

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

НМА отсутствуют.

3.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1

Изменений стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации не было (табл. 2.3).

Организация передала часть недвижимости (здания) в доле, определенной сторонами по инвестиционному контракту. Незаконченных инвестиционных обязательств Общество не имеет.

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась. Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости с учетом накопленной амортизации.
Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.
Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.
Затраты на проведение регулярных крупных ремонтов в отчетном периоде отсутствовали.
Проверка основных средств на обесценение не выявила снижение их балансовой стоимости.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2 "Незавершенные капитальные вложения" Пояснений.

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2023 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.3.п.п 3.1

Структура финансовых вложений

(тыс. руб.)

Тип финансовых вложений	На 31.12.2023	На 31.12.2022
1. Долевые	-	-
- Долгосрочные	-	-
- Краткосрочные	-	-
2. Долговые – займы выданные	19 489	64 518
- Долгосрочные		64 518
- Краткосрочные	19 489	
Итого:	**19 489**	**64 518**

По займам выданным были начислены проценты в размере 1 224 тыс. руб. за 2023г и в размере 2 074 тыс. руб. за 2022г.
Просроченных обязательств нет. Резерв по финансовым вложениям не создавался.

3.7 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2023	31.12.2022
Аванс выданный на приобретение основных средств	1 651	-
Итого	**1 651**	-

3.8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу т 4 п.п..4.1.
В 2023 г. проведена проверка на обесценение запасов. Признаков обесценения не выявлено.

3.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.5, табл. 5.1, табл. 5.2 (тыс. руб.)

Тип задолженности	**31.12.2023**	**31.12.2022**
Краткосрочная дебиторская задолженность		
– расчеты с покупателями и заказчиками	15 655	33 125
- резерв по сомнительной задолженности	-	-
– расчеты с поставщиками и подрядчиками /авансы выданные	1 904	4 649
– прочие дебиторы, в том числе:		
расчеты с бюджетом по налогам и страховым взносам	12	23
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами		528
Расчеты с учредителями	1 532	
расходы будущих периодов	-	4 576
Итого:	**21 608**	**42 901**
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
Итого:	**21 608**	**42 901**

3.10 Денежные средства

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе по статье1250 учтены следующие виды активов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	**31.12.2023г.**	**31.12.2022г**
Денежные средства в рублях счетах в банках	19 323	101
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**19 323**	**101**
Денежные эквиваленты	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**19 323**	**101**

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2023 г. недоступны для использования.
По состоянию на 31 декабря 2023 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

3.11. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены:

(тыс. руб.)

Наименование	**31.12.2023**	**31.12.2022**
Расходы будущих периодов	4 659	**5 773**

3.12. Кредиты и займы

Заемных средств Общество не имеет.

3.13. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл.5, табл.5.3.

(тыс. руб.)

Тип задолженности	31.12.2023	31.12.2022
Краткосрочная кредиторская задолженность		
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	181	150
- авансы полученные	-	2 210
- НДС с авансов полученных	-	-
- расчеты с бюджетом по налогам и взносам	270	5 220
- расчеты с внебюджетными фондами	-	-
- расчеты по зарплате	-	-
- расчеты с подотчетными лицами	-	-
- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	-	141 537
Итого:	**451**	**149 117**
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-
Итого:	**451**	**149 117**

3.14. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2023г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена в таблице (ПБУ10/99):

Выручка

(тыс. руб.)

Виды деятельности/ или группы номеклатуры	31.12.2023г. тыс. руб.	31.12.2022г. тыс. руб.
Услуги	46 052	54 016
Итого	**46 052**	**54 016**

В отчетном периоде не было выручки, полученной по договорам, предусматривающими исполнение обязательств неденежными средствами (п.19 ПБУ 9/99)

Себестоимость

(тыс. руб.)

Виды деятельности/ или гр номенкл	31.12.2023г. тыс. руб.	31.12.2022г. тыс. руб.
Услуги	32 036	11 682
Итого	**32 036**	**11 682**

Информация о затратах на производство приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу табл. 6. Затраты на производство (расходы на продажу.

Коммерческие и управленческие расходы

(тыс. руб.)

Статьи	31.12.2023г. тыс. руб.	31.12.2022г. тыс. руб.
Амортизация ОС		7 811
Информационно-консультационные, юридические, нотариальные услуги	115	661
Материальные расходы		2 288
Обучение, повышение квалификации	15	5
Охранные услуги	10	925
Прочие расходы		2 166
Расходы на обеспечение норм.условий труда и мер по технике безопасности		166
Расходы на оплату труда	602	601
Расходы на почтовые услуги, услуги связи	5	17
Расходы на текущий ремонт ОС (собственных и арендованных)		5 392
Расходы на услуги связи. Интернет	617	710
Услуги банка	36	
Транспортно-логистические услуги		270
Итого	**1 401**	**21 012**

3.16. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах

(тыс. руб.)

Виды прочих доходов	2023	2022
1. Выручка от прочих продаж, ОС	937	2 098
2. Доходы от финансовых вложений (процентов к получению)	2 312	2 672
3. Доход от конвертации валюты	11	
4. Закрытие резерва по сомнительным долгам	18	
5. Курсовые разницы	42	
6. Прочие доходы	4 128	
Итого:	**7 448**	**4 770**

Информация о прочих расходах

(тыс.руб.)

Виды прочих расходов	2023	2022
1. Расходы от прочих продаж, ОС	617	1 160
2. Налоги и сборы		3 479
3. Отчисления в оценочные резервы	18	
4. Расходы по конвертации валюты	185	
5. Банковские услуги	285	210
6. Штрафные санкции	1	138
7. Прочие расходы	512	1 149
Итого:	**1 618**	**6 136**

3.17 Расчет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.:

(тыс.руб.)

Показатели	**2023 год**	**2022 год**
Прибыль(убыток)до налогообложения	18 445	19 956
Налог на прибыль:	(3 691)	(4 128)
В т.ч. текущий налог на прибыль	(3 650)	(4 128)
Отложенный налог на прибыль	(41)	-
Изменение величины отложенных налоговых обязательств (ОНО)	-	
Изменение величины отложенных налоговых активов (ОНА)	-	-
Прочее	-	
Чистая прибыль	14 754	15 828

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02):

Налог на прибыль по данным Налоговой декларации по налогу прибыль организации за 2023г составил 3 650 тыс.руб., налог за 2022 год составил 4 128 тыс.руб.

3.18. Информация о связанных сторонах

Операции, проведенные со связанными сторонами представлены в таблицах:
Выплата дивидендов.
За 2023 год

(тыс.руб.)

Наименование	**Виды операции**	**Объем начислено/ погашено**	**Сальдо расчетов на 31.12.2023**
ЗАО «ЛИБ Реал Естейт» («LIB Real Estate» UAB)	дивиденды	12 913	(1 532)
Прочие физические лица	дивиденды	12 507	-

Сальдо расчетов в сумме 1 532 тыс. руб. – удержанный и уплаченный налог с доходов в виде дивидендов.

За 2022 год

Не выплачивались.
Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Вознаграждение управленческому персоналу составило

(тыс.руб.)

Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)			
Наименование, должность (если раскрывается)	**Вид выплат**	**2023 год**	**2022 год**
Основной управленческий персонал	*Оплата труда за отчетный период*	450	450
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	141	141

	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	11	11
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-	-
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-	-
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты			
Основной управленческий персонал	*Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)*	-	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-

3.19. Изменение оценочных значений

В 2023 году изменений признанных оценочных значений не происходило.

3.20. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах и их изменении

Оценочные обязательства на 31.12.2023 отсутствуют.
Обязательство по выплате работникам премии по итогам года отсутствует.

На отчетную дату (31.12.2023) Общество не выступает/ выступает в судебных разбирательствах, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.
Условных обязательств и условных активов в бухгалтерском учете и отчетности организаций не было.

3.21. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2023 году не участвовала в совместной деятельности.

3.22. Государственная помощь

Организация в течение 2023 года не получала государственную помощь.

3.23. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг,

не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.24. Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решении о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

3.25. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.26. Информация об исправленных существенных ошибках

Исправленных существенных ошибок в отчетном периоде не было.

3.27. Информация о чрезвычайные фактах хозяйственной деятельности в 2023г.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, в 2023 году места не имели.

3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила -678 тыс.руб.
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (абз. 3 п. 22 ПБУ 3/2006) составила 724 тыс.руб.
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) нет.

3.29 Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о том, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у неё отсутствует намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.
В 2023г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.
Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности
-существенного снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 6 настоящих пояснений)

- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности,

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО, последствия пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО и пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности

В феврале 2022 года произошло резкое обострением отношений между Российской Федерацией и Украиной, что повлекло за собой введение санкций со стороны ряда государств. Указанные санкции включают серьезные ограничения на операции ведущих коммерческих банков, экспорт определенных видов товаров, ограничение полетов над территорией России и заходов в морские порты. Указанные экономические меры повлияли на резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США, Евро и прочим валютам. Увеличение ключевой ставки Центрального Банка РФ повлияло на доступность кредитных средств для юридических лиц.

Руководство предпринимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности организации в текущих условиях. Однако будущие последствия текущей политической и экономической ситуации трудно прогнозировать, таким образом, существующие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

3.30. События после отчетной даты.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

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

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах организации отражаются в бухгалтерской отчетности с учетом событий после отчетной даты, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, или свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых организация ведет свою деятельность, и тем самым невозможности применения допущения непрерывности деятельности предприятия к деятельности организации в целом или какой-либо существенной ее части. При этом события после отчетной даты отражаются в бухгалтерском учете заключительными оборотами отчетного периода до утверждения годовой бухгалтерской отчетности в установленном порядке.

Событие после отчетной даты, свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, раскрывается

в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся.
Утверждение бухгалтерской отчетности за 2023 г. и окончательное решение о выплате дивидендов по результатам 2023г. будет принято на общем собрании акционеров, которое должно состояться в первом полугодии 2023 г.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.
Группы рисков:
- **Кредитный риск;**
- **Риск ликвидности;**
- **Рыночные риски;**
- **Страновые риски.**

Кредитный риск.
Кредитный риск связан с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) дебитором своих обязательств перед поставщиком. Организацией не идентифицированы признаки обесценения задолженности.
Риск ликвидности.
Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.
Организация осуществляет управление ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.
Рыночный риск.
Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют и процентных ставок, окажут негативное влияние на прибыль Организации.
Задачей управления рыночным риском является управление и контроль за тем, чтобы подверженность рыночному риску не выходила за рамки приемлемых параметров, при этом обеспечивая оптимизацию доходности, получаемой за принятый риск.
Организация не подвергается валютному риску, так как в своей операционной деятельности осуществляет валютные операции на незначительную сумму.
Страновые риски.
Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на деятельность Организации оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные проблемы для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации. Руководство Организации полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Организации.

3.32. Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности отсутствует.