



## Sep Rus LLC

### Общество с ограниченной ответственностью «СЕП РУС»

Legal address: 121471, Moscow, Ryabinovaya Str. 26 bld 2, room 4a

Post address: 445892, Togliatti, Severnaya Street, 25, «Boxing Service № 22»

Tel + 7 926 205 98 98

TIN 7729710940 CAT 772901001 BIN 1127746399120

Юридический адрес: 121471, г.Москва, ул.Рябиновая, д.26, стр.2, комната 4А

Почтовый адрес: 445892, г.Тольятти, ул.Северная, д.25 «БОКС СЕРВИС № 22»

Тел. 8/8482/ 63 57 83

Эл.почта: seprus.info@gmail.com

ИНН 7729710940 КПП 772901001 ОГРН 1127746399120

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу Общество с ограниченной ответственностью «СЕП РУС» за 2023 год.

### 1. Сведения об организации.

|   |   |
|---|---|
| Полное наименование организации                       | Общество с ограниченной ответственностью «СЕП РУС»  |
| Юридический и почтовый адрес                          | 121471, г.Москва, ул.Рябиновая, д.26, стр.2, комната 4а,  |
| Филиал  | ФИЛИАЛ ООО «СЕП РУС»<br>КПП 632143001<br>зарегистрировано в ИФНС России № 2 по Самарской области код 6320 445892, Самарская область, г.Тольятти, ул. Северная, д.25, «Бокс-Сервис № 22» |
| Генеральный директор<br>Главный бухгалтер             | Рошаль Инна сергеевна<br>Кузнецова Наталья Григорьевна  |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД                    | 29.32 Производство прочих комплектующих и принадлежностей для автотранспортных средств  |
| Среднесписочная численность на отчетную дату, человек | 2   |

Бухгалтерский учет ведется по установленным формам и методам бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской отчетности,

руководствуясь Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету.

## 2. Основные показатели деятельности Общества с ограниченной ответственностью «СЕР РУС».

В 2023 году общая сумма выручки от продаж товаров, работ, услуг составила 207 717 тыс.руб. без учета НДС.

Основные покупатели: АО Автоваз, ООО ПФ "Перспектива", ООО «Айна».

В целях раскрытия данных «Бухгалтерский баланс» следует пояснить следующее:

В 2023 г. произошло снижение основных показателей структуры активов:

За отчетный период валюта баланса снизилась на 44 283 тыс.руб. и составила 120 593 тыс.руб.

### АКТИВ

В тыс. руб.

| По активу баланса                     | Сумма изменения актива баланса |
|---------------------------------------|--------------------------------|
| Нематериальные активы                 | 0                              |
| Основные средства                     | -5 373                         |
| Прочие внеоборотные активы            |                                |
| Долгосрочные финансовые вложения      | 0                              |
| Отложенные налоговые активы           | 0                              |
| Запасы                                | -32 039                        |
| НДС, акциз по приобретенным ценностям | -2 933                         |
| Дебиторская задолженность             | +852                           |
| Прочие оборотные активы               | -4 297                         |
| Денежные средства                     | -493                           |

В 2023 г. были списаны пришедшие в негодность основные средства в связи с закрытием проектов.

Переоценка основных средств не производилась.

Информация об операциях с основными средствами и внеоборотными активами раскрыта в таблицах 2.1, 2.2. и 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Сумма запасов по состоянию на 31.12.2023 г. снизилась.

Был проведен анализ ликвидности запасов. Были списаны неликвидные Запасы, которые, в связи со спецификой деятельности не востребованы на рынке Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

Наличие и движение запасов за 2022 г. и 2023 г. представлены в Таблице

4.1 "Запасы" Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. увеличилась на 852 тыс. руб. и составила 58 989 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2022 г. и 2023 г. представлены в Таблице 5.1 "Дебиторская задолженность" Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

ПАССИВ

В тыс. руб.

| По пассиву баланса                                       | Сумма изменения пассива баланса |
|--|---------------------------------|
| Уставный капитал   |                                 |
| Резервы, образованные в соответствии с законодательством |                                 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров              |                                 |
| Нераспределенная прибыль                                 | -9 689                          |
| Долгосрочные займы и кредиты                             | -9 976                          |
| Краткосрочные займы и кредиты банков                     | +2 908                          |
| Отложенные налоговые обязательства                       |                                 |
| Кредиторская задолженность                               | -24 999                         |
| Оценочные обязательства                                  | +168                            |
| Прочие обязательства                                     | -2694                           |

Сумма убытка отчетного периода составила 9 689 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности снизилась на 24 999 тыс. руб. и составила 86 555 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2022 г. и 2023 г. представлены в Таблице 5.3 "Кредиторская задолженность" Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В целях раскрытия данных «Отчет о финансовых результатах»:

| Наименование показателя  | За 2023<br>год | За 2022<br>год | изменения |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, налога с продаж) | 207717         | 99716          | +108001   |

|  |        |         |        |
|--|--------|---------|--------|
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 186028 | 109422  | +76606 |
| Коммерческие расходы (расходы на продажу)                | 1211   |         | +1211  |
| Управленческие расходы                                   | 12356  | 4665    | +7691  |
| Прибыль (-убыток) от продаж                              | 8122   | (14371) | +22493 |

| Наименование показателя                       | За 2023<br>Год | За 2022<br>Год | изменения |
|---|----------------|----------------|-----------|
| Проценты к получению                          |                | 275            | -275      |
| Проценты к уплате                             | 1545           | 5126           | -3581     |
| Прочие доходы                                 | 64283          | 119964         | -55681    |
| Прочие расходы                                | 80549          | 126364         | -45815    |
| Прибыль (убыток от прочих доходов и расходов) | (9689)         | (25622)        | -15933    |

Убыток от прочих доходов и расходов за 2023г составил 17811 тыс. руб.  
Сумма балансовой прибыли (убытка) за 2023г. составила (9 689) тыс. руб.  
Чистый убыток отчетного года составил 9689 тыс. руб.

1. В 2023 г. была аннулирована ошибочно выставленная реализация товара за 2022 г. на ЗАО «РЕНО РОССИЯ» на сумму 23 390 853,00 в т.ч. НДС, т.к. фактической передачи товара не произошло.

По данной операции был начислен доход прошлых лет, выявленный в отчетном периоде в сумме 9 847 тыс.руб.и убытки прошлых налоговых периодов выявленные в отчетном периоде в сумме 19492 тыс.руб.

Пояснения: В 2022 г. было наступала дата реализации оснастки по новому проекту по заключенному договору, но с марта 2022 компания ЗАО «РЕНО РОССИЯ» приняла решение о закрытии деятельности на территории РФ и уходе с рынка. Менеджмент заказчика уверил нас о необходимости ускорить процесс передачи оснастки по договору для получения окончательной оплаты по договору. В связи с этим были выставлены документы по реализации оснастки ЗАО «РЕНО РОССИЯ», начислен и уплачен НДС и налог на прибыль. Далее ЗАО «РЕНО РОССИЯ» не выполнил своих заверений и свернул свою деятельность. В данный момент прошли переговоры о передачи проекта АО «АВТОВАЗ».

2. В 2023 г. был получен доход по списанию кредиторской задолженности

в связи с прощением долга в сумме 13973 тыс.руб.

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

Состав аффилированных лиц на 31.12.2023 г.:

- ООО «СЕП ПРОИЗВОДСТВО И УСЛУГИ» - Словения, 8230, МОКРОНОГ, СТАРИ ТРГ 2А
- ООО «АБЖ», Рошаль И. С. владеет долей в УК 60 %
- ООО НПФ «Витал», Рошаль И.С. владеет долей УК 100 %
- 

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В составе основных средств учитываются материальные ценности со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Первоначальная стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизационных отчислений линейным способом, который определяется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, за исключением несущественных активов.

Несущественными признаются активы стоимостной лимит которых не превышает 100 000 рублей. Выбранный способ оценки применяется для отдельных объектов основных средств. Затраты на приобретение, создание таких несущественных активов отражается в составе расходов периода, в котором они понесены. (п.5 ФСБУ 6/2020).

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 процентов первоначальной стоимости основного средства. (п.10 ФСБУ 6/2020).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (п.5 ФСБУ 6/2020).

Погашение стоимости нематериальных активов производится линейным способом в течении срока полезного использования, установленного исходя из технической документации, договоров.

Оценка стоимости приобретения основных средств и (или) нематериальных активов при оплате не денежными средствами производится исходя из стоимости основных средств и (или) нематериальных активов, полученных или подлежащих получению организацией по ценам, по которым организация в сравнимых обстоятельствах обычно определяет стоимость аналогичных основных средств и (или) нематериальных активов.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения (без налога на

добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов).

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материальных ценностей. В случае если ТЗР оприходованы после списания материалов в производство, списывается одновременно на счет 20 «Основное производство».

При отпуске материальных запасов в производство и (или) в иных целях их оценка производится методом «по средней себестоимости».

Оценка стоимости приобретения материально – производственных запасов при оплате не денежными средствами производится исходя из стоимости материально – производственных запасов, полученных или подлежащих получению организацией по ценам, по которым организация в сравнимых обстоятельствах обычно определяет стоимость аналогичных материально производственных запасов

Готовая продукция учитывается в разрезе видов выпускаемой продукции по фактической себестоимости. Оценка готовой продукции при реализации определяется по средней себестоимости.

Товары и тара принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости их приобретения.

При реализации и ином выбытии товаров оценка производится по средней себестоимости.

Оценочные обязательства предстоящих расходов на оплату отпуска формируются на 31 декабря отчетного года. Величина оценочных обязательств равна сумме среднего дневного заработка исчисленного по состоянию на последнее число отчетного года умноженного на количество календарных дней отпуска на которые работник имеет право на последнее число отчетного года по каждому работнику с учетом начисленных страховых взносов.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов в зависимости от срока списания на затраты разделены на долгосрочные (отражены по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы") и краткосрочные (отражены по строке 1260 "Прочие оборотные активы»

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

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:

- 4129 "Прочие платежи" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета.
- 4119 "Прочие поступления" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и в бюджет, над суммой НДС,

которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Доходы формируются в бухгалтерском учете по мере отгрузки и (или) перехода права собственности на товары, выполнения работ, оказания услуг, в разрезе видов деятельности.

В целях обеспечения достоверности бухгалтерской отчетности, а также текущего контроля за сохранностью запасов регулярно осуществляется инвентаризация имущества и финансовых обязательств в сроки установленные законодательством РФ и указанные в учетной политике предприятия.

В целях определения существенности показателей бухгалтерской отчетности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных валюты баланса за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 5 процентов. В соответствии с приказом Минфина Рос- сии от 28.06.2010 г. № 63н данное определение применяется, начиная с годовой отчетности за 2010 год.

Существенных изменений в учетной политике на предстоящий год не планируется.

Учет аренды

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Полученные в аренду ОС учитывает на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

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

- в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

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

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду. (п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи признаются в качестве расхода по обычным видам деятельности, учитываются равномерно в течении срока действия договора. (п.11. ФСБУ25/2018).

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года. (п.51 ФСБУ25/2018).

По состоянию на 31.12.2023 года бенефициарными владельцами Общества является:

- ООО «СЕП ПРОИЗВОДСТВО И УСЛУГИ» - Словения, 8230, МОКРОНОГ, СТАРИ ТРГ 2А (51% акций) и Рошаль Инна Сергеевна (49% акций).

Дивиденды не начислялись и не выплачивались. Других выплат акционерам не осуществлялось.

Контрольные процедуры, в отношении связанных сторон, осуществляются в соответствии с внутренними правилами и Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

Распределение чистой прибыли не производилось.

Финансовая отчетность не утверждена.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Генеральный директор

Рошаль И.



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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период     | На начало года           |   | Поступило | Изменения за период      |   |                       |                       | На конец периода         |                         |                          |   |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |            |                          |   |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 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 | -                     | -                     | -                     |



**1.5. 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |            |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023 г. | 169            | -                   | -       | -   | 169              |
|  | 5250 | за 2022 г. | 4 994          | 19 196              | -       | (24 021)  | 169              |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Поломочная машина BD 43/35 C Ep 230V   | 5241 | за 2023 г. | 169            | -                   | -       | -   | 169              |
|  | 5251 | за 2022 г. | -              | 169                 | -       | -   | 169              |
| ПЛАТФОРМА стройка 2-й этаж   | 5242 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5252 | за 2022 г. | 1 600          | -                   | -       | (1 600)   | -                |
| Haitian MARS MA600 III/130   | 5243 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5253 | за 2022 г. | 2 966          | (1 180)             | -       | (1 786)   | -                |
| Haitian Автозагрузчик HTAL-1.5P HUL  | 5244 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5254 | за 2022 г. | 92             | (92)                | -       | -   | -                |
| Haitian бункер сушилка HTPD-25MHL  | 5245 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5255 | за 2022 г. | 61             | (61)                | -       | -   | -                |
| Haitian термостат водяной HTMC-6WG-P   | 5246 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5256 | за 2022 г. | 275            | (275)               | -       | -   | -                |
| Экструзионно-выдувная машина накопительного типа Union UCT90   | 5247 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5257 | за 2022 г. | -              | 7 492               | -       | (7 492)   | -                |
| Выдувная машина Kautex KBS 20SB  | 5248 | за 2023 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5258 | за 2022 г. | -              | 13 143              | -       | (13 143)  | -                |

**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 | -                     | -                     | -                     |
| 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 | 78 255                | 78 289                | 78 615                |
| 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.



**4.2. Запасы в залоге**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года                |   | Изменения за период   |  |           |                                  |                        |                                       |   |   | На конец периода              |   |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|
|   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долгосрочной задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|   |      |            |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                                       |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 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. | 58 137                        | -                                       | 55 035  | -  | (54 184)  | -                                | -                      | -                                     | -   | 1   | 58 989                        | -                                       |
|   | 5530 | за 2022 г. | 114 806                       | -                                       | 10 420  | -  | (68 063)  | -                                | -                      | -                                     | -   | 974   | 58 137                        | -                                       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |                                       |   |   |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2023 г. | 24 739                        | -                                       | 50 071  | -  | (21 188)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 53 623                        | -                                       |
|   | 5531 | за 2022 г. | 63 879                        | -                                       | 9 395   | -  | (60 122)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 24 739                        | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2023 г. | 30 759                        | -                                       | 14  | -  | (30 634)  | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 138                           | -                                       |
|   | 5532 | за 2022 г. | 38 367                        | -                                       | 172   | -  | (7 780)   | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 30 759                        | -                                       |
| Прочая  | 5513 | за 2023 г. | 2 525                         | -                                       | 5 041   | -  | (2 248)   | -                                | -                      | -                                     | -   | 1   | 5 319                         | -                                       |
|   | 5533 | за 2022 г. | 971                           | -                                       | 853   | -  | (160)     | -                                | -                      | -                                     | -   | 974   | 2 639                         | -                                       |
|   | 5514 | за 2023 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -                             | -                                       |
|   | 5534 | за 2022 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -                             | -                                       |
| Итого   | 5500 | за 2023 г. | 58 137                        | -                                       | 55 035  | -  | (54 184)  | -                                | -                      | X                                     | -   | 1   | 58 989                        | -                                       |
|   | 5520 | за 2022 г. | 114 806                       | -                                       | 10 420  | -  | (68 063)  | -                                | -                      | X                                     | -   | 974   | 58 137                        | -                                       |

## 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. | 9 375                  | -   | -  | (9 375)   | -                                | -   | -   | -   | -                        |         |
|  | 5572 | за 2022 г. | 12 500                 | -   | -  | (3 125)   | -                                | -   | -   | -   | 9 375                    |         |
| займы  | 5553 | за 2023 г. | 601                    | -   | -  | (601)     | -                                | -   | -   | -   | -                        |         |
|  | 5573 | за 2022 г. | 1 549                  | -   | -  | (948)     | -                                | -   | -   | -   | 601                      |         |
| прочая   | 5554 | за 2023 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |         |
|  | 5574 | за 2022 г. | 42 527                 | -   | -  | (42 527)  | -                                | -   | -   | -   | -                        |         |
|  | 5555 | за 2023 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |         |
|  | 5575 | за 2022 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |         |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023 г. | 117 646                | 20 645  | 1 546  | (42 777)  | -                                | -   | -   | -   | 1                        | 97 061  |
|  | 5580 | за 2022 г. | 165 642                | 60 950  | 5 126  | (114 933) | -                                | -   | -   | -   | 860                      | 117 646 |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |         |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2023 г. | 47 600                 | 10 993  | -  | (31 752)  | -                                | -   | -   | -   | -                        | 26 840  |
|  | 5581 | за 2022 г. | 67 479                 | 25 837  | -  | (45 739)  | -                                | -   | -   | -   | 23                       | 47 600  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2023 г. | 50 084                 | 10 265  | -  | (1 040)   | -                                | -   | -   | -   | -                        | 59 308  |
|  | 5582 | за 2022 г. | 71 076                 | (9 212)   | -  | (11 780)  | -                                | -   | -   | -   | -                        | 50 084  |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2023 г. | 90                     | -   | -  | (71)      | -                                | -   | -   | -   | 1                        | 20      |
|  | 5583 | за 2022 г. | 3 934                  | 740   | -  | (5 421)   | -                                | -   | -   | -   | 836                      | 90      |
| кредиты  | 5564 | за 2023 г. | 7 551                  | -   | 491  | (8 043)   | -                                | -   | -   | -   | -                        | -       |
|  | 5584 | за 2022 г. | 12 500                 | 7 500   | 2 386  | (14 835)  | -                                | -   | -   | -   | -                        | 7 551   |
| займы  | 5565 | за 2023 г. | 9 593                  | -   | 1 054  | (141)     | -                                | -   | -   | -   | -                        | 10 506  |
|  | 5585 | за 2022 г. | 7 450                  | 35 524  | 2 739  | (36 121)  | -                                | -   | -   | -   | -                        | 9 593   |
| прочая   | 5566 | за 2023 г. | 2 729                  | (612)   | -  | (1 730)   | -                                | -   | -   | -   | -                        | 387     |
|  | 5586 | за 2022 г. | 3 203                  | 562   | -  | (1 037)   | -                                | -   | -   | -   | 1                        | 2 729   |
|  | 5567 | за 2023 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        | -       |
|  | 5587 | за 2022 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        | -       |
| Итого  | 5550 | за 2023 г. | 117 646                | 20 645  | 1 546  | (42 777)  | -                                | X   | -   | -   | 1                        | 97 061  |
|  | 5570 | за 2022 г. | 165 642                | 60 950  | 5 126  | (114 933) | -                                | X   | -   | -   | 860                      | 117 646 |

**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя   | Код  | за 2023 г. | за 2022 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 2 184      | 102 443    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 3 382      | 12 246     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 977        | 3 652      |
| Амортизация   | 5640 | 704        | 15 506     |
| Прочие затраты  | 5650 | 166 729    | 31 961     |
| Итого по элементам  | 5660 | 173 976    | 165 808    |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -          | (20 651)   |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 12 052     | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 186 028    | 145 157    |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 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 | 262                    | 430      | -        | (262)                        | 430                      |
| в том числе:                               |      |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочные обязательства на оплату отпусков | 5701 | 262                    | 430      | -        | (262)                        | 430                      |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 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)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Рошаль Инна Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.