Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АДДИНОЛ» за 2023 год

19.03.2024г

1.Сведения об организации

1.1 Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Аддинол" (далее ООО "Аддинол"). ИНН 7811165180 КПП 781101001

1.2 Место нахождения Общества:

Юридический и фактический адрес 192148, г. Санкт-Петербург, улица Седова, дом 13, литер А, пом. 7Н.

1.3 Зарегистрировано

06 февраля 2015 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №15 по Санкт-Петербургу внесена запись о юридическом лице в ЕГРЮЛ ОГРН 11157847037534

1.4 Основной вид деятельности Общества:

ООО «Аддинол» является официальным дистрибьютором немецкого концерна ADDINOL Lube Oil GmbH. Основной вид деятельности – оптовая торговля немецкими смазочными материалами.

В течении 2023 года общество осуществляло оптовую торговлю данными товарами на территории РФ в следующих регионах: Санкт-Петербург, Москва, Казань, Челябинск, Красноярск, Самара, Набережные Челны, Омск, Череповец, Краснодар, Мурманск, Екатеринбург, Крым и Новосибирск.

Лицензируемых видов деятельности в отчетном году Общество не осуществляло.

1.5. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества, который организует выполнение решений общего собрания участников и осуществляет руководство текущей деятельностью. Генеральный директор избирается на должность Общим собранием участников на 3 (три) года, в соответствии с Уставом

1.6. Генеральный директор ООО «Аддинол» Пантелеев Михаил Ефимович. Обязанность возложена на основании Протокола собрания участников № 1 от 11.01.2021г. с 12.01.2021г. на 3 года, заключен трудовой договор. Протоколом № 3 от 14.12.2023 полномочия продлены по 11.01.2027.

Главный бухгалтер ООО «Аддинол» Снегова Марина Валерьевна

Высшим органом общества является Общее собрание участников.

Лицом ответственным за контроль (ЛОКУ) за финансово-хозяйственной деятельностью Организации и надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Тиблен Александр Олегович, гражданин РФ, участник (50 % УК).

1.7. Среднесписочная численность за отчетный период составила 38 человек, по сравнению с 2022 годом увеличилась на 3 человека.

1.8 Уставный капитал 2.000.000 (Два миллиона) рублей. В 2023 году изменений не было. Уставный капитал оплачен полностью.

1.9. Общее собрание участников:

1. Тиблен Александр Олегович, гражданин РФ, – 50 % уставного капитала

2. Товарищество с ограниченной ответственностью «ADDINOL Lube Oil OU» (Аддинол Лубе Ойл), юридическое лицо по эстонскому праву, зарегистрированное Тартуским уездным

судом за регистровым кодом 10184610, место нахождения: Эстония, Тартуский уезд, волость Камбия, поселок Тырванди, Лао Теэ, 1 - **50 % уставного капитала.**

1.10 Обособленное подразделение в г. Мурманск зарегистрировано 01.03.2016. Адрес нахождения 183038, г. Мурманск, ул. Свердлова, д.7 КПП 519045001

1.11 Сведения о бенефициарных владельцах.

1. Тиблен Александр Олегович, гражданин РФ – 50 % уставного капитала.

2. Община наследников **Sylvia Korn (17.08.59) и Nikola Klopp (11.05.63) German - 25% уставного капитала.** (50% Addinol Lube Oil GmbH -100% Товарищество с ограниченной ответственностью «ADDINOL Lube Oil OU»)

3. Georg Wildegger (05.04.61) German - 18**,8% уставного капитала.** (37,6% Addinol Lube Oil GmbH -100% Товарищество с ограниченной ответственностью «ADDINOL Lube Oil OU»)

4. Anna Wildegger (25.11.88) German - 3.1**% уставного капитала.** (6,2% Addinol Lube Oil GmbH -100% Товарищество с ограниченной ответственностью «ADDINOL Lube Oil OU»)

5. Tobias Wildegger (30.05.90) German - 3.1**% уставного капитала.** (6,2% Addinol Lube Oil GmbH -100% Товарищество с ограниченной ответственностью «ADDINOL Lube Oil OU»)

1.12. Участие в совместной деятельности и осуществление договоров доверительного управления имуществом

Общество в 2023 году не вело совместной деятельности с другими организациями или индивидуальными предпринимателями и не осуществляло операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

1.13 Основные положения учетной политики в 2023 году.

Учетная политика Организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждена приказом генерального директора № 10/22 от 28.12.2022г.

-В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в течение срока, превышающего 12 месяцев, стоимость превышает 100 000 (сто тысяч) рублей.

- Срок полезного использования (СПИ) объекта ОС устанавливается как период, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды организации, ожидаемого периода эксплуатации ОС с учетом производительности, мощности объекта, нормативных, договорных ограничений, намерений руководства организации и др. Срок полезного использования объекта не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями.

- Ликвидационная стоимость основных средств считается равной нулю, если:
- фирма не ожидает поступления от выбытия объекта в конце срока полезного использования;
- ожидаемая сумма не является существенной, если она составляет менее 20 % от первоначальной стоимости всех объектов основных средств;
- ожидаемая сумма не может быть определена.

Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

- В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве материалов при реализации товаров, а также для управленческих нужд. В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), стоимостью до 100 000 (ста тысяч) рублей включительно.

- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости.

-Списании материально-производственных запасов организуется по средней себестоимости по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

- Для учета затрат организация применяет счет 44 «Расходы на продажу».
- В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности, используемые для нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 (сто тысяч) рублей. Малоценные НМА сразу списываются в расходы и учитываются за балансом.

- Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:
  - проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно (ежеквартально) в соответствии с условиями договоров;
  - штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
  - суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
  - иные поступления – по мере их образования (выявления).

- Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету: «Доходы организации» ПБУ 9/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н; «Расходы организации» ПБУ 10/99, утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н; «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утв. Приказом Минфина России от 27.11.2006 №154н; «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

- Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев, на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

- Проценты по кредитам и займам отражаются в составе текущих прочих расходов и относятся в дебет счета 91/2 «Прочие доходы и расходы».

- Переоценка обязательств, выраженных в иностранной валюте, производиться по мере совершения операции и по окончании каждого месяца. Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2. Характеристика деятельности и финансовые показатели

Бухгалтерская отчетность составлена на основе данных бухгалтерского учета, в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №» 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», российскими стандартами (Положениями по бухгалтерскому учету), по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66 «О формах бухгалтерской отчетности организации» (в редакции Приказов Минфина РФ от 05.10.2011 № 124-н, от 06.04.2015 №57-н).

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие 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 обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

В отчетном периоде не принимались существенные изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

2.1. Бухгалтерский баланс. Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе обремененные залогом, в учете на 31.12.2023г. не числятся.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с осуществлением капитальных вложений на 31.12.2023 нет.

Финансовый результат от выбытия (списание, продажа и прочее) основных средств за отчетный период: прибыль отсутствует, убыток отсутствует.

Основные средства не списывались, не выбывали по иным основаниям.

В 2023 году стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования реконструкции и частичной ликвидации не изменялась.

В результате анализа, признаки обесценения основных средств не установлены и в 2023 году не требуется признания дополнительного обесценения основных средств.

Объекты основных средств, переклассифицированные в течение года в долгосрочные активы к продаже, отсутствуют.

По объектам основных средств, отнесенным к правам пользования активами, в 2023г. были начислены амортизация и проценты по арендным платежам в следующих размерах:

Объект основных средств	Сумма амортизации (тыс. руб.)	Сумма процентов, начисленных по арендным отношениям (тыс. руб.)
Офис СПб Седова	2 295	973
Офис Мурманск	467	127
Склад Волгоград	370	47

Склад Екатеринбург	1 425	172
Склад Казань	929	115
Склад Мурманск	1 225	372
Самоходная машина	83	312

Наличие и движение запасов (стр. 1210)

Наименование показателя	На начало года	Изменение за период		На конец года
		поступления	выбыло	
Сырье, материалы	202	3 923	3 852	273
Товары для перепродажи	357 771	1 412 190	1 382 766	387 195
Изм. остатка по транспортным расходам	192	471		663
ИТОГО Запасы	**358 165**	**1 416 584**	**1 386 618**	**388 131**

За 2023 год произошло не значительное увеличение товаров для перепродажи. Продолжает оставаться большой товарный запас на складах это связано с непредсказуемыми сроками доставки.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге у организации на начало и конец отчетного периода нет.

Способы расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не менялись.

Авансов, предварительной оплаты, задатков, уплаченных организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2023 – 211 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов не создавался в виду отсутствия необходимости в его создании.

Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 400 229 тыс. руб.

в т.ч.:

- покупатели и заказчики 397 197 (сомнительная задолженность отсутствует)
- прочие дебиторы 2 854 тыс. руб.
- авансы выданные 148 тыс. руб.
- подотчетные лица 30 тыс. руб.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

В составе дебиторской задолженности просроченная задолженность покупателей нет.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) – 53 456 тыс. руб.,

в т.ч.

- поставщики 9 015 тыс. руб.
- авансы полученные 1 326 тыс. руб.
- платежи в бюджет (НДС) – 27 818 тыс. руб.
  (прибыль) – 3 609 тыс. руб.
  (страховые взносы) – 4 275 тыс. руб.
  (экологический сбор) – 4 054 тыс. руб.
- прочие кредиторы 3 359 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплата, перечисленная поставщикам и подрядчикам, а также полученных от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Обязательства по договорам аренды отражены в составе прочих обязательств.

2.2. Отчет о финансовых результатах.

Доходы по основным видам деятельности за 2023 год составили 1 899 402 тыс. руб. (стр.2110). По сравнению с 2022г. выручка уменьшилась на 3,98%

Доход от оптовой торговли В т. ч. смазочными материалами рекламными материалами	**1 897 769** **1 890 817** **6 952**	**99,91%** **99,55%** **0,36%**
Доход от оказания услуг	**1 633**	**0,09%**
ИТОГО	**1 899 402**	**100%**

За 2023 год вырос удельный вес оптовой торговли рекламными материалами и дохода от оказания услуг (сдача арендных площадей в субаренду).

Проценты к получению за 2023 составили 1 120 тыс. руб. (стр.2320) Увеличение данного дохода в 3,2 раза.

АО «Альфа-Банк»	**998**	Депозиты, % на остаток на счете
ПАО «Совкомбанк»	**122**	Депозиты
ИТОГО	**1 120**	

Прочие доходы за 2023 год составили 134 772 тыс. руб. (стр.2340)

Курсовые разницы	**123 423**
Прочие внереализационные доходы	**11 286**
Пени, штрафы, неустойки	**43**
Списание кредиторской задолженности	**20**
ИТОГО	**134 772**

В связи с прекращением внешнеторговой деятельности резкое уменьшение доходов по статье *Курсовые разницы*

Расходы по основным видам деятельности за 2023 год составили 1 534 395 тыс. руб.

-покупная стоимость реализованных товаров 1 380 367 тыс. руб. (стр.2120)
- коммерческие расходы 154 028 тыс. руб. (стр.2210)

Ниже приводиться расшифровка **стр.2210 Коммерческие расходы (тыс. руб.)**

№ п/п	Расходы	2023г	%	2022г	%	Изменение
1	Заработная плата	66 464	43,15	33 955	37,84	+5,31
2	Аренда, ответ. хран.	12 837	8,33	14 361	16,01	-7,68
3	Амортизация	6 771	4,30			+4,4
3	Страховые взносы	18 663	12,12	9 857	10,98	+1,14
4	Реклама	8 308	5,39	4 002	4,46	+0,93
5	Командировочные	7 591	4,93	4 558	5,08	-0,15
6	Транспортные рас-ды	9 977	6,48	6 562	7,31	-0,83
7	Проведение анализов	5 931	3,85	3 215	3,58	+0,27
8	Прочие затраты	17 486	11,35	13 213	14,74	-3,39
	ИТОГО	**154 028**	**100**	**89 723**	**100**	

В 2023 году сумма Коммерческих расходов увеличилась в 1,7 раза, увеличение произошло по всем статья расходов.

Из анализа данных видно, что особенно выросли затраты по заработной плате (увеличение численности, премирование), уменьшение по Аренде, ответ. хранению (+ амортизация)* .
*Статья расходов амортизация появилась в следствии изменения метода бухгалтерского учета договоров аренды.

Прочие расходы за 2023 год составили 87 197 тыс. руб. (стр.2350)

Курсовые разницы	**75 675**
Отклонение курса покупки иностранной валюты от официального курса	**1 519**
Безвозмездно переданные товары	**465**
Расходы на услуги банков	**450**
Пени, штрафы, неустойки	**103**
Списание дебиторской задолженности (согласно условиям дист. договоров)	**6 483**
Прочие внереализационные расходы	**2 502**
ИТОГО	**87 197**

В связи с прекращением внешнеторговой деятельности резкое уменьшение расходов по статье *Курсовые разницы*

Чистая прибыль по бухгалтерскому учету за 2023 год составила 326 167 тыс. рублей, по сравнению с 2022 год увеличилась на 20%. Всего нераспределенная прибыль на конец 2023 - 782 404 тыс. руб. Доля собственного капитала за 2023 год увеличилась с 59,87% до 89,87%. Данное увеличение связано с резким сокращением Обязательств, более чем в 3,5 раза.

2.3. Отчет о движении денежных средств.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:
- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

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

В отчете о движении денежных средств суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

В отчете о движении денежных средств суммы, уплаченные по договорам аренды и лизинга, учитываемым в составе прав пользования активами, учитываются в строке 4329 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от финансовых операций» .

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2023 г., 31.12.2022 г. и 31.12.2021 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В течение 2023 года Организация погасила всю задолженность по заемным средствам в сумме 137 000 тыс. руб.

3. Судебные дела. Иски.

В 2023 году отсутствуют судебные дела и иски.

4. Связанные стороны.

4.1 Тиблен Александр Олегович

Сторона (характер)			Объем операций, тыс. руб.
ООО «ТФТ Партнер-Групп» (Исполнитель)	Учредитель 100%	Предоставление услуг проживания в гостинице.	229
ООО «Аддинол СПб» (Покупатель)	Учредитель 100%	Дистрибьюторский договор **№22/073** от **01.10.2022.** Покупка и реализация масел и смазок немецкого концерна ADDINOL Lube Oil GmbH на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской обл.	291 473
		Договор поставки **№18/025 от 03.12.2018**	31 330
		Договор поставки **№21/019 от 05.04.2021**	1 801
		Договор поставки **№23/002 от 20.01.2023**	17 804
ООО «Аддинол Москва» (Исполнитель)	Учредитель 100%	Договор оказания услуг от **01.07 2019**	2 031
(Покупатель)		Дистрибьюторский договор **№22/074** от **01.10.2022.** Покупка и реализация масел и смазок немецкого концерна ADDINOL Lube Oil GmbH на территории Москвы и Московской обл.	255 763
		Договор поставки **№21/004 от 20.02.2021**	87 954
		Договор поставки **№22/025 от 02.03.2022**	4 202
		Договор поставки **№21/006 от 05.03.2021**	833
(Продавец)		Договор поставки **№ОПА557 от 02.05.2023**	1 602
ООО «Пром Ойл Сервис» (Продавец)	Учредитель 100%	Договор поставки **ОТ-53/2022** от **04.07.22**	534 828

(Поклажедатель) (Покупатель)		Договор поставки **ОТ-53/2022** от **04.07.22** Договор хранения товара **№ 18/001** от **02.04.2018** с экспедиторскими услугами Счет	1 055 380 62 11
ООО «Петрадин» (Покупатель) (Заимодавец)	Учредитель 100%	Счет Договор процентного займа **№22/024 от 27.10.2022** Договор процентного займа **№23/002 от 02.02.2023**	4 4 000 12 000
ООО «Зама»	Учредитель 75%	Нет хозяйственных связей	
ООО «Виктао»	Учредитель 75%	Нет хозяйственных связей	
ИП Тиблен Александр Олегович		Нет хозяйственных связей	

4.2 Пантелеев Михаил Ефимович ИНН 381111339625 является только Генеральным директором ООО «Аддинол». За 2023 год начислен доход 10 334 735 (Десять миллионов триста тридцать четыре тысячи семьсот тридцать пять) руб. 38 коп. НДФЛ 1 451 475-00 Страховые взносы – 1 847 355-84

Управленческий персонал:

- Исполнительный директор;
- Коммерческий директор;
- Финансовый директор;
- Технический директор;
- Директор по персоналу;
- Руководитель обособленного подразделения Мурманск;
- Главный бухгалтер.

Вознаграждение управленческого персонала составляет 12 047 827,91 руб. ;
НДФЛ – 1 587 007 руб., страховые взносы – 3 561 971,67 руб.

4.3 Иностранные компании и физлица.

Сторона (характер)			Объем операций, тыс. евро
Addinol Lube Oil OU (Эстония) (Поставщик)	Учредитель 50%	Договор купли-продажи **№37 от 01.06.2015** Договор **№41 от 01.06.2015** на организацию перевозок грузов	186 10
Addinol Lube Oil GmbH (Германия)	Учредитель 100% Addinol Lube Oil OU (Эстония)	Производитель смазочных материалов импортируемые по Договору купли-продажи **№37 от 01.06.2015**	
Sylvia Korn и Nikola Klopp	Учредитель 50% Addinol Lube Oil	Нет хозяйственных связей	

	GmbH (Германия)		
Georg Wildegger	Учредитель 37,6% Addinol Lube Oil GmbH (Германия)	Нет хозяйственных связей	
Anna Wildegger	Учредитель 6.2% Addinol Lube Oil GmbH (Германия)	Нет хозяйственных связей	
Tobias Wildegger	Учредитель 6,2% Addinol Lube Oil GmbH (Германия)	Нет хозяйственных связей	
ADDINOL Ukraina OOO	Addinol Lube Oil OU (Эстония) учредитель	Нет хозяйственных связей	
ADDINOL Latvia SIA	Addinol Lube Oil OU (Эстония) учредитель	Нет хозяйственных связей	

Продажа продукции, оказание услуг связанным сторонам осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам.

Иные операции со связанными сторонами не проводились.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Зачетов, прощения долга со связанными сторонами в 2023 году нет. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было. Все обязательства по расчетам со связанными сторонами подлежат погашению денежными средствами или зачетом встречных требований.

5. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность, как минимум следующие 12 месяцев.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Введение международных экономических санкций в отношении крупных российских банков, граждан и юридических лиц, а также ответных санкций со стороны Российской Федерации сильно повлияли на деятельность Общества, стали невозможны прямые поставки товара из Германии. Трудности логистики привели к пересмотру цепочек поставок и увеличению закупочных цен. В связи с этим Общество отказалось от взаимодействия с иностранными поставщиками. Закупки товара будут осуществляться на внутреннем рынке.

Тем не менее геополитическая ситуация повлекла за собой увеличение экономической неопределенности. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

В ближайший год компания не собирается закрываться инициативно и не будет вынуждена закрыться из-за внешних факторов.

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

6. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный период отсутствуют. Решение о распределении чистой прибыли за отчётный период на момент утверждения отчётности не принималось.

7. Налог на прибыль.

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 91 670 тыс. руб. (2022 г. – 56 472 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 9 039 тыс. руб. (2022 г. – (11208) тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки объектов основных средств, нормируемых расходов сверх установленных норм и расходов по безвозмездной передаче имущества.

По данным налогового учета и в соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2023 г. составила 458 350 795 тыс. руб. (2022 г. – 282 361 376 тыс. руб.).

8. НДС.

Моментом определения налоговой базы по НДС становится наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки или день оплаты. Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материалов и прочих активов.

За отчетный период с реализаций был начислен НДС в бюджет в сумме 89 413 тыс. руб.

9. Инвентаризация.

Инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена на основании приказов генерального директора №№ И-11/23, И-12/23, И-13/23 и И-14/23 от 19.12.2023г. по состоянию на 29.12.2023г.

10. Использование прибыли.

В 2023 году прибыль не распределялась.

11. Чистые активы общества.

По итогам финансовой деятельности 2023 года стоимость чистых активов увеличилась по сравнению с показателем за 2022 год на 326 167тыс. рублей и составила 784 404 тыс. рублей. Таким образом, величина чистых активов компании значительно превышает уставный капитал.

12. Условные обязательства и условные активы.

По состоянию на отчетную дату Общество не располагает сведениями о фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

13. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.
Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска, на которые каждый работник имеет право на среднедневную заработную плату такого работника плюс страховые взносы, на обязательное социальное страхование, рассчитанные исходя из ставки 30,2 %.

На 31.12.2023 года - 5 060 тыс. руб.

14. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на 31 декабря 2023 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

15. Государственная помощь.

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

16. Обязательства выданные и полученные.

Общество не имеет выданных и полученных обязательств.

17. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на энергетические ресурсы, использованные в течение календарного года уплачиваются в составе арендных платежей.

18. Информация по рискам.

В процессе хозяйственной деятельности у Общества возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовый результат деятельности. В целях минимизации возможного негативного влияния ООО «Аддинол» проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, их регулирование. Общество определило для себя основные риски:
- финансовые
- правовые
- репутационные.

Деятельность Общества подвержена рискам, связанным с изменением валютного регулирования, изменением правил таможенного контроля и пошлин.

С точки зрения оценки финансовых результатов, влияние фактора инфляции несущественно на деятельность Общества.

Изменение процентных ставок по обязательствам несущественно влияет на Общество, поскольку обязательств по кредитам у Общества нет.

Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и, соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества, включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующие порядок и условия налогообложения, Организация намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Общество является российской компанией, осуществляющей свою деятельность на территории Российской Федерации, поэтому существенное влияние на его деятельность могут оказывать общие изменения в государстве. Риски, связанные с введением чрезвычайного положения, с опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением в транспортном сообщении в отдельных регионах, в деятельности компании отсутствуют.

Проведение СВО оказало негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в 2023 году и будущем. Организация подтверждает, что данные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год. Международная политическая обстановка и объявленные в адрес РФ санкции, оказывает влияния на показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год по мнению Организации.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий и рисков на результаты деятельности и финансовое положение Организации. По состоянию на дату подписания отчётности достоверно оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным, текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Организация оценивает риски как средние и расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Организация не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции. Данная ситуация не оказала существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Общество подтверждает, что данные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год.

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

Изменений в составе рисков Общества по сравнению с прошлым годом не предвидится.

Общество подлежит обязательному аудиту, который будет проведен аудиторской организацией ООО «ПромСтройАудит Консалт», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11906110743.

Генеральный директор Пантелеев М.Е.

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	247	-	-	247
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: товарный знак Addinol	5181	за 2023г.	-	247	-	-	247
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	15 584	(658)	13 143	-	-	(6 770)	-	-	-	28 727	(7 428)
	5210	за 2022г.	737	(304)	14 847	-	-	(354)	-	-	-	15 584	(658)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	860	(416)	1 237	-	-	(218)	-	-	-	2 097	(634)
	5211	за 2022г.	737	(304)	123	-	-	(112)	-	-	-	860	(416)
Арендованное имущество	5202	за 2023г.	14 724	(242)	11 906	-	-	(6 552)	-	-	-	26 630	(6 794)
	5212	за 2022г.	-	-	14 724	-	-	(242)	-	-	-	14 724	(242)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	13 143	-	(13 143)	-
	5250	за 2022г.	-	14 847	-	(14 847)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	932	932	932
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	350	350	350
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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 _____ **Пантелеев Михаил Ефимович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 2023г.	358 166	-	358 166	1 570 558	(1 540 593)	-	-	X	388 131	-	388 131
	5420	за 2022г.	82 864	-	82 864	1 868 074	(1 592 772)	-	-	X	358 166	-	358 166
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	202	-	202	3 923	(3 852)	-	-	-	273	-	273
	5421	за 2022г.	379	-	379	3 167	(3 343)	-	-	-	202	-	202
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	357 771	-	357 771	1 412 136	(1 382 712)	-	-	54	387 195	-	387 195
	5423	за 2022г.	82 466	-	82 466	1 775 011	(1 499 706)	-	-	-	357 771	-	357 771
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	193	-	193	154 499	(154 028)	-	-	-	663	-	663
	5426	за 2022г.	20	-	20	89 896	(89 723)	-	-	-	193	-	193
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	828	-	-	-	(828)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	384 423	-	187 753	44	(171 991)	-	-	-	-	-	400 229	-
	5530	за 2022г.	317 445	(2 441)	307 839	-	(241 693)	-	(6 170)	-	831	-	384 423	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	382 855	-	185 234	-	(170 892)	-	-	-	-	-	397 198	-
	5531	за 2022г.	311 658	(2 441)	306 488	-	(235 291)	-	(6 170)	-	-	-	382 855	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	559	-	134	-	(546)	-	-	-	-	-	147	-
	5532	за 2022г.	1 024	-	504	-	(969)	-	-	-	-	-	559	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 008	-	2 385	44	(553)	-	-	-	-	-	2 884	-
	5533	за 2022г.	4 764	-	847	-	(5 433)	-	-	-	831	-	1 008	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	384 423	-	187 753	44	(171 991)	-	-	X	-	-	400 229	-
	5520	за 2022г.	317 445	(2 441)	307 839	-	(241 693)	-	(6 170)	X	831	-	384 423	-

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 2023г.	14 221	9 541	-	(4 455)	-	-	-	-	19 307
	5571	за 2022г.	-	14 221	-	-	-	-	-	-	14 221
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	14 221	9 541	-	(4 455)	-	-	-	-	19 307
	5574	за 2022г.	-	14 221	-	-	-	-	-	-	14 221
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	274 826	150 204	162	(371 715)	(20)	-	-	-	53 456
	5580	за 2022г.	215 733	85 412	52	(27 199)	(2)	-	831	-	274 826
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	219 803	7 085	-	(217 872)	-	-	-	-	9 015
	5581	за 2022г.	205 180	29 339	-	(14 714)	(2)	-	-	-	219 803
авансы полученные	5562	за 2023г.	16 132	1 326	-	(16 111)	(20)	-	-	-	1 326
	5582	за 2022г.	8	16 132	-	(8)	-	-	-	-	16 132
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 961	28 795	-	-	-	-	-	-	39 756
	5583	за 2022г.	8 447	2 539	-	(855)	-	-	831	-	10 961
кредиты	5564	за 2023г.	24 000	99 000	-	(123 000)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	32 000	-	(8 000)	-	-	-	-	24 000
займы	5565	за 2023г.	2 052	12 000	162	(14 214)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	4 000	52	(2 000)	-	-	-	-	2 052
прочая	5566	за 2023г.	1 878	1 998	-	(518)	-	-	-	-	3 359
	5586	за 2022г.	2 098	1 402	-	(1 621)	-	-	-	-	1 878
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	289 047	159 745	162	(376 170)	(20)	X	-	-	72 763
	5570	за 2022г.	215 733	99 633	52	(27 199)	(2)	X	831	-	289 047

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 863	2 370
Расходы на оплату труда	5620	66 464	33 110
Отчисления на социальные нужды	5630	18 788	9 639
Амортизация	5640	6 771	354
Прочие затраты	5650	59 613	44 250
Итого по элементам	5660	154 499	89 723
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 409 791	1 773 749
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(29 895)	(275 478)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 534 395	1 587 994

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

Руководитель _____ **Пантелеев Михаил Ефимович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	2 734	7 448	(5 123)	-	5 060

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 _____ Пантелеев Михаил Ефимович

(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Пантелеев Михаил Ефимович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.