

«АтланТЕКС» Общество с ограниченной ответственностью

ИНН 7720582997/ КПП 772001001 р/сч. 40702810038120110687 в ПАО Сбербанк, г. Москва
корр/сч. 3010181040000000225 БИК 044525225

Юридический адрес: 111141, Москва, 3-й проезд Перова поля, д. 8, стр.11, офис 208
тел. (495) 672-59-11, 672-99-81

ОКПО – 80825275

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В СОСТАВЕ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «АтланТЕКС» за 2023 год

«01» апреля 2024 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «АтланТЕКС» (далее - ООО «АтланТЕКС», Общество)

В Едином государственном реестре юридических лиц ООО «АтланТЕКС» зарегистрировано 27.04.2007 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 5077746722807, ИНН 7720582997, КПП 772001001. Адрес местонахождения Общества в соответствии с учредительными документами: 111141, г. Москва, 3-й проезд Перова Поля, д. 8, стр. 11, офис 208.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Размер уставного капитала Общества: 33 333 рублей. Участниками Общества являются физические лица.

Исполнительным органом Обществом является генеральный директор Корж А.Л.

Высший орган управления – Общее собрание участников Общества.

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая неспециализированная (пряжа и т.д., код ОКВЭД - 46.90). Данный вид деятельности не лицензируется.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2021 г. составляла 14 человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2022 г. составляла 14 человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. составляла 14 человек.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год состоит из следующих отчетов:

- * Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г.;
- * Отчета о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2023 г.;
- * Отчета об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2023 г.;
- * Отчета о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2023 г.;
- * Настоящих Пояснений.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 29 июля 2019 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом ООО «АТЛАНТЕКС» от 30 декабря 2020г. № б/н.

Отчетность ООО «АтланТЕКС» составлена с применением принципа непрерывности деятельности методом начисления.

Отчетность ООО «АТЛАНТЕКС» подлежит обязательному аудиту. За 2022 год на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность получено немодифицированное аудиторское заключение.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Бухгалтерский учет ведет специализированное подразделение Общества во главе с Главным бухгалтером.

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г, сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса на 31 декабря 2022 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2022 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 г., 31 декабря 2021 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств и отчета об изменениях капитала за 2022 г., не корректировались.

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

Изменения в учетной политике Общества на 2023 год

В связи с введением единого налогового счета (ЕНС) с 01.01.2023 г. операции, связанные с расчетом с бюджетом, проводятся на счете 68.90 «ЕНС». Положительное сальдо на ЕНС отражается в составе дебиторской задолженности, отрицательное в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

При формировании отчета о движении денежных средств перечисление единого налогового платежа на ЕНС отражается в составе прочих платежей денежных потоков от текущих операций, за вычетом налога на прибыль, НДС и страховых взносов по сроку платежа отчетного периода.

Других изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета, по сравнению с 2022 годом, не вносилось

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе значительный риск, связанный с необходимостью внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости запасов;
- резерв на предстоящую оплату отпусков работникам;

- резерв на выплату вознаграждения по итогам работы;
- определение срока аренды, оценка ставки дисконтирования для целей учета договоров аренды;
- другие аналогичные виды резервов.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие по состоянию на 31.12.2022 г.:

Евро	75,6553 руб./1 евро
Доллар США	70,3375 руб./1 доллар США

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие по состоянию на 31.12.2023 г.:

Евро	99,1919 руб./1 евро
Доллар США	89,6883 руб./1 доллар США

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, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. В целях обеспечения сохранности данных объектов, учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением.

Бухгалтерский учет аренды (арендатор)

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 1 января 2022 года. При переходе на ФСБУ 25/2018 применен упрощенный порядок признания и оценки ППА и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018).

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом определяется исходя из срока действия договора аренды с учетом наличия достаточной уверенности в продлении или прекращении аренды.

При определении ставки дисконтирования применяется ставка, по которой Общество привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. В бухгалтерском балансе право пользование активом отражается обособленно от основных средств.

При определении срока аренды в неоднозначных ситуациях Общество учитывает требования МСФ (IFRS) 16 «Аренда» (применяется в силу п.7.1 ПБУ 1/2008). При определении типа договора аренды независимо от срока аренды Общество применяет профессиональное суждение, учитывающее намерение арендатора использовать помещение в течение длительного срока, а также наличие такой возможности. При определении срока аренды Общество учитывает не только срок действия договора аренды, но и вероятность его продления.

Права пользования активами включаются в составе строки 1150 «Основные средства». Обязательства по аренде отражаются в составе строки 1450 «Прочие обязательства».

Материально-производственные запасы

С 1 января 2021 года Общество внесло изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы». Связанные изменения в учетную политику применяются перспективно с 1 января 2021 года без ретроспективного пересчета показателей бухгалтерской отчетности за прошлые годы и без внесения корректировочных записей в связи с изменением учетной политики.

Материально-производственные запасы в 2023г. учитывались по их фактической себестоимости, исходя из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Выбытие материально-производственных запасов производилось по методу ФИФО.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

Общехозяйственные расходы

С 1 января 2021 года управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного месяца относятся на расходы периода. До 1 января 2021 года общехозяйственные расходы учитывались в себестоимости готовой продукции. Поскольку изменения связанные с ФСБУ 5/2019 «Запасы» применяются Обществом перспективно, соответственно, не затрагивают показатели отчета о финансовых результатах за прошлый период и связанные с ним показатели бухгалтерского баланса и отчета о движении капитала.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, связанные с реализацией условий лицензионных соглашений, сертификаты на производимую организацией продукцию), отражены в отчетности при сроке их списания:

менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса);

более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье «Прочие внеоборотные активы» (строка 1190) бухгалтерского баланса).

Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и

погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по авансам выданным отражена без учета НДС, кредиторская задолженность по авансам полученным отражена без учета НДС.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В связи с изменениями в порядке составления отчета о движении денежных средств, внесенными в учет Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 г., косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто.

В отчете по стр. 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» включены выплаты в пользу работников, налог на доходы физических лиц и страховые взносы, фактически перечисленные в бюджет и внебюджетные фонды.

В отчете по стр. 4322 «Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» включены выплаты в пользу собственников (участников) и налог на доходы физических лиц, фактически перечисленные в бюджет.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков;

- иные обязательства, которые могут возникнуть у Общества из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также в результате существующих у Общества обязательств по имеющим место по состоянию на отчетную дату фактам его хозяйственной деятельности или явившихся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которых Общество не может избежать.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

Условные обязательства не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Налог на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/2002 «Налог на прибыль» на основе балансового метода. В бухгалтерском балансе временные разницы, формирующие отложенный налог отражаются развернуто по статьям «Отложенные налоговые активы» и «Отложенные налоговые обязательства».

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства» и в балансе показываются развернуто по соответствующим строкам.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены:

- в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» – в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%, а также если она в отдельности

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

Планируемые изменения в учетной политике на 2024 год

Начиная с отчетности за 2024 год становится обязательным к применению ФСБУ 14/2022. Организация не ожидает существенного влияния данного стандарта на свою бухгалтерскую отчетность.

Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся геополитическая напряженность, а также санкции, введенные рядом стран в отношении некоторых секторов российской экономики, российских организаций и граждан, по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

В 2023 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года в результате дальнейшего развития ситуации, связанной с Украиной. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации.

В декабре 2022 года ЕС и ряд стран за пределами ЕС ввели потолок цен на поставки российской нефти. Предельная цена была установлена в размере 60 долларов за баррель и подлежит последующему регулярному пересмотру. Кроме того, в декабре 2022 года ЕС ввел эмбарго на морские поставки российской нефти. В феврале 2023 года был введен потолок цен на поставки российского газа и эмбарго на российские нефтепродукты. Несмотря на восстановление объемов торгов, финансовые и товарные рынки продолжают демонстрировать нестабильность.

В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими по состоянию на 31 декабря 2022 года.

С 24 июля 2023 года Банк России повысил ключевую ставку с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, а 30 октября 2023 года – с 13% до 15%.

Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Указанные события оказали влияния в части поставок и реализации некоторых видов продукции Общества.

Общество продолжает активную деятельность по производству и реализации различных видов пряжи. У руководства Общества нет планов по прекращению или сокращению указанных выше видов деятельности в обозримом будущем.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

3. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

Налоговым периодом по налогу на прибыль является календарный год.

Объектом налогообложения Общества признаётся прибыль, определяемая как доход, полученный Обществом, уменьшенный на величину произведённых расходов, определяемых в соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ.

Для учёта доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

Общество осуществляет уплату налога, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода. В течение отчётного периода Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи.

Ставка налога на прибыль 20 %.

Налог на прибыль по данным налоговых деклараций за 2023 год составил 16 427 тыс. руб., за 2022 год – 23 780 тыс. руб., за 2021 год – 10 507 тыс. руб.

Налог исчислялся и уплачивался по месту нахождения организации.

Другие налоги

Сумма НДС, исчисленная по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав), составила за 2023 год – 312 772 тыс. руб., за 2022 год – 320 097 тыс. руб., за 2021 год – 229 006 тыс. руб.,

4. Основные показатели деятельности Общества

Информация о наличии на начало и конец отчётного периода и движении в течение отчётного периода отдельных видов:

Основные средства:

По состоянию на 01.01.2023г. стоимость основных средств Общества (с учётом амортизационных отчислений) составила 11 896 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость основных средств (с учётом амортизационных отчислений) Общества составила 5 385 тыс. руб.

Организация арендует офисное помещение (часть помещения в отдельно стоящем здании) у АО «Гелиус», а также офисное и складское помещения у ИП Хасанов Давид Русланович в г. Москва.

Дебиторская задолженность:

Остаток дебиторской задолженности (краткосрочной), отражаемый в бухгалтерском балансе по строке 1230 на конец отчётного года, составил 89 177 тыс. руб. с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам (3 888 тыс. руб.), в т.ч.:

- ООО «БТК Текстиль» - 6 628 тыс. руб.
- ОАО «Камволь» - 12 497 тыс. руб.
- ООО «ТПК СНН-Орел» – 8 043 тыс. руб.
- ОАО «Слонимская камвольно-прядильная фабрика» - 7 014 тыс. руб.
- ООО «Трикотаж -2019» – 6 887 тыс. руб.

- ООО «Трикотажная фабрика» – 6 840 тыс. руб.
- ООО «Химнефтесервис» -5 438 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса в таблице 5.1 настоящих пояснений.

Кредиторская задолженность:

Остаток кредиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчетного года составил 228 454 тыс. руб., в т.ч.:

- ООО «Бартекс» – 5 055 тыс. руб.
- ООО «Домотекс» – 8 498 тыс. руб.
- ОАО «Камволь» - 16 615 тыс. руб.
- ОАО «Полесье» - 10 164 тыс. руб.
- ООО «Политекс» - 12 881 тыс.руб.
- ОАО «СКПФ» – 91 772 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса в таблице 5.3 настоящих пояснений.

Основные показатели деятельности Общества за 2023 г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) – 1 232 066 тыс. руб., в т.ч.:

*от реализации продукции собственного производства – 648 603 тыс. руб.
от реализации покупных товаров -583 463 тыс. руб.*

Себестоимость продукции, работ, услуг Общества – 1 108 470 тыс. руб.; В т.ч.:

*себестоимость продукции собственного производства – 569 090 тыс. руб.
себестоимость покупных товаров - 539 380 тыс. руб.*

Управленческие расходы - 6 607 тыс. руб.

Расшифровка показателей строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах в таблице 6 настоящих пояснений.

Прибыль от продаж составила 80 771 тыс. руб.

Прочие доходы – 1 096 тыс. руб.

Прочие расходы – 2 948 тыс. руб. (в т.ч. банковские услуги 1 681 тыс. руб., процентные расходы 840 тыс. руб.).

Финансовый результат, полученный от деятельности Организации (прибыль) за 2023 г. – 78 920 тыс. руб.;

Налог на прибыль – 15 874 тыс. руб., в т.ч.

*текущий налог на прибыль – (16 427) тыс. руб.,
отложенный налог на прибыль – 553 тыс.руб.*

Общая сумма чистой прибыли, полученная Организацией за 2023г. – 63 029 тыс. руб.

5. Информация по кредитам (займам)

Кредиты от банков и займы небанковских организаций в 2023 году не привлекались.

6. Информация о составе доходов и затрат на производство (издержках обращения) и составе внереализационных доходов и расходов в целях формирования налога на прибыль. Доходы от реализации за 2023 год (без учёта НДС) составили 1 237 071 тыс. руб. Внереализационные доходы – 1 151 тыс. руб.

Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации – 1 155 861 тыс. руб.
Внереализационные расходы – 226 тыс. руб.

7. Налоговые платежи в бюджет

Начисленные налоговые платежи за 2023 год составили:

Налог на прибыль – 16 427 тыс. руб.

НДФЛ- 15 816 тыс. руб. (в.т.ч. НДФЛ по дивидендам, выплаченным в 2023г. – 13 235 тыс. руб.)

Страховые взносы - 3 102 тыс. руб.

НДС – 312 772 тыс. руб.,

в т.ч. НДС, уплаченный как косвенный налог при импортировании товара из ЕАЭС – 172987 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах, бенефициарах и иные важные обстоятельства.

Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

Связанными сторонами по отношению к ООО «АтланТЕКС» являются:

1. Корж А.Л.- генеральный директор, участник Общества.
2. Вольский Ю.В.- участник Общества.
3. Жилко О.Н.- участник Общества.

В отчетном году участникам Общества были выплачены дивиденды по итогам 2022г. в сумме 88 235 тыс. руб. НДФЛ удержан и перечислен в бюджет по ставке 15% (ст. 224 НК РФ).

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала за 2023 год, включая заработную плату, премии составило 5 400 тыс. руб. (за 2022 год – 4 202 тыс. руб.). Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых договоров. В соответствии с российским законодательством Общество перечисляет взносы в СФР за своих сотрудников, включая основной производственный персонал.

Других сделок со связанными сторонами Общество не осуществляло.

Все участники Общества действуют в собственных интересах. Бенефициарными владельцами Общества (физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале Общества), либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица) являются Вольский Ю.В. , Жилко О.Н , Корж А.Л.

9. Распределение чистой Прибыли за 2023 год. События после отчетной даты

В 2023 году была распределена прибыль по результатам 2022 года.

Общая сумма чистой Прибыли, полученная Организацией за 2023 год, составила 63 029 тыс. руб.

Решение о распределении чистой Прибыли за 2023 год будет принято на общем собрании участников Общества в апреле 2024 года.

Общество соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001г. № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма". Контрагенты идентифицируются, информация в соответствии с правилами внутреннего контроля подлежат хранению в течение срока хранения бухгалтерских документов. Сделки с сомнительными контрагентами и контрагентами не прошедшим идентификацию не заключаются. Крупные сделки одобряются Общим собранием.

Общество в соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» предпринимает меры по энергосбережению. Использует энергосберегающее оборудование.

Общество в последующих периодах не планирует приостанавливать или изменять направление деятельности. Выручка от продаж, выполнения работ (оказания услуг) за первые два месяца 2024г. составила 133 276 тыс. руб. (меньше, чем за аналогичный период прошлого года, на 89 802 тыс. руб.) без учета НДС.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества. Проверке подлежало все имущество Общества, а также все виды финансовых обязательств. Все сведения о фактическом наличии имущества и реальности финансовых обязательств были записаны в инвентаризационные описи и акты инвентаризации.

Иных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты не выявлено.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подтверждено частным изменением. По состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положение Общества, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства, будет стабильным.

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

В 2023 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, в том числе геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. В бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год учтены все возможные риски и последствия, указанные в бухгалтерской отчетности за 2022 год в качестве событий после отчетной даты.

Основные страновые риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, связаны с макроэкономической нестабильностью, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Общество оценивает влияние санкций на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание:

- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования активов Общества;

- отсутствие прямого негативного воздействия на основную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствия правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта. Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе прибыли или убытка за период. В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества. У Общества есть обязательства, номинированные в иностранных валютах, что приводит к возникновению потенциального валютного риска. Однако их доля в общем объеме расчетов незначительна.

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом как несущественные.

Общество импортирует товары иностранного производства. Изменение правил таможенного контроля и пошлин может нести для Общества риски, связанные с ростом стоимости приобретаемых товаров, а также увеличением сроков поставки, что, в свою очередь, может повлиять на рост затрат Общества.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции, а также об участии Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

Фактов и событий, которые негативно могли бы повлиять на достаточность текущей ликвидности и платежеспособности для обеспечения непрерывности деятельности Общества в будущем, на дату составления настоящей отчетности не имелось.

Обществом в отчетном периоде и по дату составления настоящей отчетности не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности. Руководство и участники не планируют ликвидировать Общество либо сократить его деятельность.

События после отчетной даты

События после отчетной даты – события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности с учетом

существенности фактов хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Общество не принимало решение об изменении уставного капитала или эмиссии ценных бумаг.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, сделки с заинтересованностью, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в периоде более 12-ти месяцев с даты формирования настоящей отчетности непрерывно.

Прочая информация представлена в таблицах в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66Н.

01 апреля 2024 года.

Генеральный директор ООО «АтланТЕКС»

Корж А.Л.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
		Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	12 977	(1 081)	-	(6 511)	-	12 977	(7 592)
	5210	за 2022г.	538	(502)	12 439	(578)	-	12 977	(1 081)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	416	(416)	-	-	-	416	(416)
	5211	за 2022г.	416	(380)	-	(36)	-	416	(416)
	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	12 439	(12 439)	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	882	(882)	-	
Аренда склада 3-й проезд Перова Поля д.4а, X/16, площадь 731,1 кв.м	5242	за 2023г.	-	-	-	-	
	5252	за 2022г.	-	10 658	(10 658)	-	
Аренда склада 3-й проезд Перова Поля д.4а, X/17, площадь 24,6 кв.м	5243	за 2023г.	-	-	-	-	
	5253	за 2022г.	-	540	(540)	-	
Аренда склада 3-й проезд Перова Поля д.4а, X/18, площадь 16,3 кв.м	5244	за 2023г.	-	-	-	-	
	5254	за 2022г.	-	358	(358)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Корж Андрей Леонидович**
(расшифровка подписи)

01 апреля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода				
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость		поступления и затраты		выбыло		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	174 478	-	174 478	-	2 263 989	(2 262 555)	-	-	-	-	-	X	175 912	-	-	175 912	
	5420	за 2022г.	126 060	-	126 060	-	2 200 742	(2 152 324)	-	-	-	-	-	X	174 478	-	-	174 478	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	55 634	-	55 634	-	243 855	(267 442)	-	-	-	-	-	-	32 047	-	-	32 047	
	5421	за 2022г.	35 436	-	35 436	-	279 219	(259 022)	-	-	-	-	-	-	55 634	-	-	55 634	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	49 318	-	49 318	-	607 516	(612 679)	-	-	-	-	-	32 579	44 155	-	-	44 155	
	5422	за 2022г.	22 121	-	22 121	-	597 554	(570 358)	-	-	-	-	-	29 358	49 318	-	-	49 318	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	69 501	-	69 501	-	756 479	(726 271)	-	-	-	-	-	8 360	99 710	-	-	99 710	
	5423	за 2022г.	68 436	-	68 436	-	757 397	(756 331)	-	-	-	-	-	58 104	69 501	-	-	69 501	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	619 946	(619 946)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	534 482	(534 482)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	25	-	25	-	36 193	(36 218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25	
	5426	за 2022г.	67	-	67	-	32 090	(32 132)	-	-	-	-	-	-	25	-	-	25	
	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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель _____
(подпись) **Корж Андрей Леонидович**
(расшифровка подписи)

01 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные 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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	112 120	(3 988)	55 831	-	(74 886)	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	93 065	(3 888)
	5530	за 2022г.	141 544	(22 054)	81 445	3	(110 872)	-	-	(18 067)	-	-	-	-	-	-	112 120	(3 988)
Авансы выданные	5511	за 2023г.	89 251	(3 988)	51 263	-	(60 720)	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	79 794	(3 888)
	5531	за 2022г.	112 513	(22 054)	65 083	-	(88 345)	-	-	(18 067)	-	-	-	-	-	-	89 251	(3 988)
Прочая	5512	за 2023г.	16 474	-	1 951	-	(13 151)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 273	-
	5532	за 2022г.	20 237	-	16 176	-	(19 940)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 474	-
Итого	5513	за 2023г.	6 394	-	2 618	-	(1 014)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 998	-
	5533	за 2022г.	8 794	-	186	3	(2 588)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 395	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	112 120	(3 988)	55 831	-	(74 886)	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	93 065	(3 888)
	5520	за 2022г.	141 544	(22 054)	81 445	3	(110 872)	-	-	(18 067)	-	-	-	-	-	-	112 120	(3 988)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	11 548	-	-	(6 775)	-	-	-	-	4 772
	5571	за 2022г.	-	12 607	-	(1 059)	-	-	-	-	11 548
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	11 548	-	-	(6 775)	-	-	-	-	4 772
	5574	за 2022г.	-	12 607	-	(1 059)	-	-	-	-	11 548
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	197 237	135 385	-	(104 169)	1	-	-	-	228 454
	5580	за 2022г.	195 485	156 989	101	(155 319)	(19)	-	-	-	197 237
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	137 866	105 686	-	(81 334)	-	-	-	-	162 217
	5581	за 2022г.	124 592	134 481	-	(121 207)	-	-	-	-	137 866
авансы полученные	5562	за 2023г.	14 124	5 352	-	(13 798)	1	-	-	-	5 680
	5582	за 2022г.	9 698	13 101	-	(8 656)	(19)	-	-	-	14 124
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	16 661	58	-	(9 037)	-	-	-	-	7 682
	5583	за 2022г.	12 287	9 372	-	(4 998)	-	-	-	-	16 661
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	28 586	24 289	-	-	-	-	-	-	52 875
	5586	за 2022г.	48 908	35	101	(20 458)	-	-	-	-	28 586
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	208 785	135 385	-	(110 944)	1	X	-	-	233 226
	5570	за 2022г.	195 485	169 596	101	(156 378)	(19)	X	-	-	208 785

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)
Корж Андрей Леонидович
(расшифровка подписи)

01 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	260 586	284 721
Расходы на оплату труда	5620	18 563	16 429
Отчисления на социальные нужды	5630	3 280	2 705
Амортизация	5640	6 511	578
Прочие затраты	5650	347 995	262 345
Итого по элементам	5660	636 935	566 778
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	539 380	544 635
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(25 020)	(27 155)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 151 295	1 084 258

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

Руководитель _____
(подпись) **Корж Андрей Леонидович**
(расшифровка подписи)

01 апреля 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	1 587	1 989	(973)	-	2 604

Руководитель _____
(подпись)

Корж Андрей Леонидович
(расшифровка подписи)

01 апреля 2024 г.