

# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬПИКАСЕТЬ"  
(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>                                             |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | -                     | -                     | -                     |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства                                         | 1150                              | 461                   | 392                   | 548                   |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | -                     | -                     | 1 465                 |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы                                                    | 1210                              | 58 210                | 20 007                | 168 983               |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | 14 724                | 17 454                | 22 687                |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 100 980               | 293 551               | 28 958                |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | -                     | -                     | -                     |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 20 828                | 121 834               | 587                   |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 257                   | 341                   | 1 685                 |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>195 460</b>        | <b>453 579</b>        | <b>224 913</b>        |
| <b>Пассивы</b>                                            |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | 60 600                | 60 600                | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | 3 588                 | 4 005                 | 5 338                 |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | 63 265                | 8 734                 | 161 311               |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 44 467                | 364 868               | 58 107                |
| Доходы будущих периодов **                                | 1530                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | 60                    | -                     | 22                    |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>171 980</b>        | <b>438 207</b>        | <b>224 778</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>23 480</b>         | <b>15 372</b>         | <b>135</b>            |

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего<br>в том числе:<br>Компьютерный комплекс №14 | 5240 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                                                                 | 5250 | за 2022г. | -              | 244                 | -       | (244)                                                               | -                |
|                                                                                                                                                                 | 5241 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                                                                 | 5251 | за 2022г. | -              | 83                  | -       | (83)                                                                | -                |

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

| Наименование показателя                                                                                                      | Код  | за 2023г. | за 2022г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего<br>в том числе: | 5260 | -         | -         |
|                                                                                                                              | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:<br>в том числе:                    | 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 **Брикман Николай Эдуардович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

26 февраля 2024 г.



Бригидан Николай  
Эдуардович

(расшифровка подписи)

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

| 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                   |                                                 |                                                 |                               |                                         |
|---------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
| Наименование показателя                           | Код  | Период    | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                        |                                   | На конец периода                                |                                                 |                               |                                         |
|                                                   |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолжен- | перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- | перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего    | 5501 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5521 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                   |                                                 |                                                 |                               |                                         |
|                                                   | 5502 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
| заказчиками                                       | 5522 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5503 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                   | 5523 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
| Прочая                                            | 5504 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5524 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5505 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | X                                               | X                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5525 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | X                                               | X                                               | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5510 | за 2023г. | 293 551                       | -                                       | 99 788                                                                | -                                                | (294 058) | -                                | -                      | -                                 | 874                                             | 825                                             | 100 980                       | -                                       |
|                                                   | 5530 | за 2022г. | 28 958                        | -                                       | 294 879                                                               | -                                                | (30 286)  | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 293 551                       | -                                       |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                   |                                                 |                                                 |                               |                                         |
|                                                   | 5511 | за 2023г. | 292 186                       | -                                       | 89 784                                                                | -                                                | (292 127) | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 89 843                        | -                                       |
| заказчиками                                       | 5531 | за 2022г. | 24 985                        | -                                       | 291 716                                                               | -                                                | (24 515)  | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 292 186                       | -                                       |
|                                                   | 5512 | за 2023г. | 1 109                         | -                                       | 9 040                                                                 | -                                                | (941)     | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 9 208                         | -                                       |
| Авансы выданные                                   | 5532 | за 2022г. | 3 384                         | -                                       | 640                                                                   | -                                                | (2 915)   | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 1 109                         | -                                       |
|                                                   | 5513 | за 2023г. | 256                           | -                                       | 964                                                                   | -                                                | (990)     | -                                | -                      | -                                 | 874                                             | 825                                             | 1 929                         | -                                       |
| Прочая                                            | 5533 | за 2022г. | 589                           | -                                       | 2 523                                                                 | -                                                | (2 856)   | -                                | -                      | -                                 | -                                               | -                                               | 256                           | -                                       |
|                                                   | 5514 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | X                                               | X                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5534 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                 | X                                               | X                                               | -                             | -                                       |
|                                                   | 5500 | за 2023г. | 293 551                       | -                                       | 99 788                                                                | -                                                | (294 058) | -                                | -                      | X                                 | 874                                             | 825                                             | 100 980                       | -                                       |
| Итого                                             | 5520 | за 2022г. | 28 958                        | -                                       | 294 879                                                               | -                                                | (30 286)  | -                                | -                      | X                                 | -                                               | -                                               | 293 551                       | -                                       |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  |                                       | Остаток на конец периода |                                                     |
|----------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                    |      |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                                       |                          |                                                     |
|                                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность |                          | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
|                                                    | 5571 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
|                                                    | 5572 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
| займы                                              | 5553 | за 2023г. | 60 600                 | 60 600                                                                | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | 60 600                                              |
|                                                    | 5573 | за 2022г. | -                      | 60 600                                                                | -                                                | -         | (60 600)                         | -                                     | -                        | 60 600                                              |
| прочая                                             | 5554 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
|                                                    | 5574 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
|                                                    | 5555 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | X                        | -                                                   |
|                                                    | 5575 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | X                        | -                                                   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2023г. | 373 602                | 350 564                                                               | 27 591                                           | (645 664) | -                                | 874                                   | 825                      | 107 792                                             |
|                                                    | 5580 | за 2022г. | 219 440                | 758 604                                                               | 14 848                                           | (619 290) | -                                | -                                     | -                        | 373 602                                             |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 122 553                | 3 193                                                                 | -                                                | (114 422) | -                                | -                                     | -                        | 11 324                                              |
|                                                    | 5581 | за 2022г. | 58 107                 | 112 242                                                               | -                                                | (47 796)  | -                                | -                                     | -                        | 122 553                                             |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2023г. | 229 880                | -                                                                     | -                                                | (210 415) | -                                | -                                     | -                        | 19 465                                              |
|                                                    | 5582 | за 2022г. | -                      | 229 880                                                               | -                                                | -         | -                                | -                                     | -                        | 229 880                                             |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2023г. | 3 701                  | 1 219                                                                 | 5                                                | (3 903)   | -                                | 821                                   | 823                      | 2 666                                               |
|                                                    | 5583 | за 2022г. | -                      | 4 640                                                                 | -                                                | (939)     | -                                | -                                     | -                        | 3 701                                               |
| кредиты                                            | 5564 | за 2023г. | -                      | 321 260                                                               | 6 121                                            | (280 122) | -                                | -                                     | -                        | 47 259                                              |
|                                                    | 5584 | за 2022г. | 99 249                 | 403 095                                                               | 7 530                                            | (509 874) | -                                | -                                     | -                        | -                                                   |
| займы                                              | 5565 | за 2023г. | 8 734                  | -                                                                     | 21 445                                           | (14 173)  | -                                | -                                     | -                        | 16 006                                              |
|                                                    | 5585 | за 2022г. | 62 062                 | -                                                                     | 7 272                                            | (60 600)  | -                                | -                                     | -                        | 8 734                                               |
| прочая                                             | 5566 | за 2023г. | 8 734                  | 24 892                                                                | 20                                               | (22 629)  | -                                | 53                                    | 2                        | 11 072                                              |
|                                                    | 5586 | за 2022г. | 22                     | 8 747                                                                 | 46                                               | (81)      | -                                | -                                     | -                        | 8 734                                               |
|                                                    | 5567 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | X                        | -                                                   |
|                                                    | 5587 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                                     | X                        | -                                                   |
| Итого                                              | 5550 | за 2023г. | 373 602                | 350 564                                                               | 27 591                                           | (645 664) | -                                | X                                     | 825                      | 107 792                                             |
|                                                    | 5570 | за 2022г. | 219 440                | 758 604                                                               | 14 848                                           | (619 290) | -                                | X                                     | -                        | 373 602                                             |

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  
Бриман Николай  
Здуардович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2023г. | за 2022г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 268 398   | 558 320   |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 115 251   | 62 154    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 21 234    | 11 911    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 320       | 401       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 97 260    | 132 885   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 502 463   | 765 671   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 502 463   | 765 671   |

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

Руководитель

Брикман Николай  
Эдуардович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.





# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – Закон № 402-ФЗ);
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н (далее – Положение № 34н);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 7 февраля 2020 г. № 18н;
- Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998 г.;
- План счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина России от 31.10.200 № 94 н.

## 1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Альпикасеть»  
Юридический адрес организации: 354000, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Московская (Центральный р-н), д.19

Основные виды деятельности: 43.21 Производство электромонтажных работ

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации

- участники ООО «Альпикасеть» Брикман Николай Эдуардович – 100%
- Совет директоров, Наблюдательный совет - Отсутствует
- Единоличный исполнительным органом является Генеральный директор Брикман Николай Эдуардович
- Ревизионная комиссия - Отсутствует

Среднегодовая численность работающих или численность работающих на отчетную дату:

- ✓ на 30.06.2023 г. – 89 человек
- ✓ на 30.09.2023 г. – 90 человек
- ✓ на 31.12.2023 г. – 89 человек

Филиалы, представительства и обособленные подразделения.

В компании открыты следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

| Название                                                 | Адрес                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Обособленное подразделение ООО "Альпикасеть" в г. Твери  | 170100, Тверская обл., Тверь г, Тверской пр-кт, дом 2, офис 1609                                         |
| Обособленное подразделение ООО «Альпикасеть» в г. Москве | 115114, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Летниковская, д. 16, помещ. I, комн. 23. |

Организация является учредителем управления по договору доверительного управления имуществом – Нет.

Лицензии – Нет.

Конечным бенефициаром общества является ФИО - Брикман Николай Эдуардович.

По решению учредителя прибыль 2022 года оставлена нераспределенной.

## **2. Сведения об учётной политике**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утверждённой Приказом Генерального директора № 16 от 30.12.2022 г. Существенные отступления от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году отсутствуют.

В силу ч. 4 ст. 6 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» организация имеет право на применение упрощенных способов ведения учёта в связи с тем, что является субъектом малого предпринимательства.

Организация применяет следующие стандарты по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
- ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль организации»

Способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

Для признания выручки и расходов по договору способом «по мере готовности» организация использует следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату: суммы, отраженные в КС-3 и КС-2, подписанные с заказчиком (подрядчиком) на отчетную дату. (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008);

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». (п. 20 ПБУ 10/99);

При принятии к учету материально-производственные запасы, предназначенные для дальнейшей продажи, оцениваются по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров включаются в фактическую себестоимость. При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019);

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02);

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб., а если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (п. 5 ФСБУ 6/2020);

Способ оценки ОС по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объекта ОС считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта ОС в бухгалтерском учете (пп. "м" п. 45 ФСБУ 6/2020);

Использование права не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, если (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018): срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

Расходы на НИОКР не осуществляются (п. 17 ПБУ 17/02);

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. (п. 40 ПБУ 14/2007). Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится (п. 17 ПБУ 14/2007). Проверка НМА на обесценивание не производится (п. 16, п. 22 ПБУ 14/2007). Срок полезного использования НМА определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ

14/2007). Для всех НМА, введенных в эксплуатацию в 2023 году, используется один способ начисления амортизации- начисляется линейным способом. (п. 28 ПБУ 14/2007).

Порядок определения величины оценочных обязательств согласно (п. 17 ПБУ 8/2010).

Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учёту «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утв. приказом Минфина от 02.02.2011 № 11н. и отражает денежные потоки организации по их видам (п 14 ПБУ 23/2011).

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год ретроспективно (или без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующих отчетному на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

### 3. Непрерывность деятельности

По результатам деятельности за 2023 год организацией получена прибыль размере 8 108 тыс. руб. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределённость, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

### 4. Показатели отчетности

#### 4.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

#### 4.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

| Наименование показателя                                                         | Период    | На начало года           |                                                 | Поступило | Изменения за период |     |                       | На конец периода         |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|---------------------|-----|-----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                 |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | Выбыло объектов     |     | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | за 2023г. | 1 413                    | -1 021                                          | -         | -444                | 444 | -320                  | 969                      | -508                                            |
|                                                                                 | за 2022г. | 1 169                    | -620                                            | 244       | -                   | -   | -401                  | 1 413                    | -1 021                                          |
| в том числе: Офисное оборудование                                               | за 2023г. | 1 413                    | -1 021                                          | -         | -444                | 444 | -320                  | 969                      | -508                                            |
|                                                                                 | за 2022г. | 1 169                    | -620                                            | 244       | -                   | -   | -401                  | 1 413                    | -1 021                                          |

Организацией проведена оценка обесценения основных средств на 31.12.2023 год. По результатам такой оценки, условия формирования резерва под обесценение основных средств не требуется.

#### 4.3. Аренда

##### Арендатор:

Договоры аренды нежилых помещений, арендуемых под офисы заключены на 11 месяцев. (п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

|                                                                      | 2022 г.       | 2023 г.       |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Расходы по аренде по краткосрочным договорам аренды                  | 1147 тыс.руб. | 1246 тыс.руб. |
| Расходы по аренде по долгосрочным договорам аренды                   | нет           | нет           |
| Будущие арендные платежи арендатора по долгосрочным договорам аренды | нет           | нет           |

#### 4.4. Запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Материалы учитываются по фактической себестоимости. При списании материалов (в производство, для последующей реализации на сторону) используется показатель оценки «по средней себестоимости». (п. 36 ФСБУ 5/2019)

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода

| Наименование показателя                                        | Период     | На начало года себестоимость | Поступления и затраты | Выбыло себестоимость | Оборот запасов между их группами (видами) | На конец периода себестоимость |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|
| Запасы - всего                                                 | За 2023 г. | 20 007                       | 828 908               | -790 705             | X                                         | 58 210                         |
|                                                                | За 2022 г. | 168 983                      | 1 204 464             | -1 353 440           | X                                         | 20 007                         |
| в том числе:<br>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | За 2023 г. | -                            | 298 308               | -288 713             | 277 888                                   | 9 595                          |
|                                                                | За 2022 г. | 131 395                      | 456 374               | -587 769             | 612 297                                   | -                              |
| Затраты в незавершенном производстве                           | За 2023 г. | 20 007                       | 530 600               | -501 991             | -                                         | 48 615                         |
|                                                                | За 2022 г. | 37 588                       | 748 090               | -765 671             | -                                         | 20 007                         |

Отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации.

Затраты в незавершенном производстве составляют: 48 615 тыс. руб. и отражены на счёте 20.01

#### 4.5. Дебиторская задолженность

В организации на 31.12.2023 год отсутствует просроченная дебиторская задолженность, признанная сомнительной. Формирование резерва по сомнительным догам на 31.12.2023 год не требуется.

| Наименование показателя                         | Период    | На начало года | Поступление | Погашение | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | На конец периода |
|-------------------------------------------------|-----------|----------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность - ВСЕГО | за 2023г. | 293 551        | 99 788      | -294 058  | 874                                                 | 825                                                 | 100 980          |
|                                                 | за 2022г. | 28 958         | 294 879     | -30 286   | -                                                   | -                                                   | 293 551          |
| в том числе:                                    |           |                |             |           |                                                     |                                                     |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | за 2023г. | 292 186        | 89 784      | -292 127  | -                                                   | -                                                   | 89 843           |
|                                                 | за 2022г. | 24 985         | 291 716     | -24 515   | -                                                   | -                                                   | 292 186          |
| Авансы выданные                                 | за 2023г. | 1 109          | 9 040       | -941      | -                                                   | -                                                   | 9 208            |
|                                                 | за 2022г. | 3 384          | 640         | -2 915    | -                                                   | -                                                   | 1 109            |
| Прочая                                          | за 2023г. | 256            | 964         | -990      | 874                                                 | 825                                                 | 1 929            |
|                                                 | за 2022г. | 589            | 2 523       | -2 856    | -                                                   | -                                                   | 256              |

Основные дебиторы за 2023 г.:

- 1) ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР И ПРИВОЛЖЬЕ» филиал Рязаньэнерго 28776 тыс. руб.
- 2) ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР» филиал Липецкэнерго 28324 тыс. руб.
- 3) ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР» филиал Тамбовэнерго 26453 тыс. руб.
- 4) ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР» филиал Брянскэнерго 6230 тыс. руб.
- 5) ООО «ТЕЛЕПИРС» 4990 тыс. руб.
- 6) LLC ART MAR 3400 тыс. руб.

Основные дебиторы за 2022 г.:

- 1) ООО «КАПШИН» 288 000 тыс.руб.
- 2) ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР» филиал Белгородэнерго 4186 тыс. руб.

#### 4.6. Денежные средства

В течение 2023 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

| Наименование показателя | Остаток денежных средств на 01.01.2023, тыс. руб. | Поступило за период, тыс. руб. | Выбыло за период, тыс. руб. | Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб. |
|-------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| Касса                   | -                                                 | 45680                          | 45680                       | -                                                 |
| Р/с в банках            | 121834                                            | 968269                         | 1069275                     | 20828                                             |
| Валютные счета          | -                                                 | -                              | -                           | -                                                 |
| <b>Итого:</b>           |                                                   |                                |                             |                                                   |

В течение 2023 года организация не осуществляла расчеты в иностранной валюте.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, кредита.

#### 4.7. Капитал

Уставной капитал Общества на 31.12.2023 г. составляет 100 тыс. руб., в течение года изменений не было.

#### 4.8. Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2023 г. в организации открыт кредит в АО БАНК "МОСКВА-СИТИ" в форме кредитной линии с лимитом задолженности в сумме 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек. Срок погашения кредита 30.09.2024 г. Сумма долга по кредиту на 31.12.2023 г. составила 47260 тыс. рублей.

Сумма займа получена 30.08.2021 г., согласно полученным уведомлениям в 2022 г. и 2023 менялись кредиторы.

Сумма долгосрочного займа на 31.12.2023 г. 60600 тыс. рублей, проценты по нему 16006 тыс. рублей.

Сумма долгосрочного займа на 31.12.2022 г. 60600 тыс. рублей, проценты по нему 8734 тыс. рублей.

Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежит включению в стоимость в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Суммы расходов по займам, включенных в прочие расходы.

Сроках погашения займа 20.12.2024 г.

#### 4.9. Кредиторская задолженность

| Краткосрочная кредиторская задолженность | Период    | Остаток на начало года | в результате хозяйственных операций поступление | погашение | Перевод из дебиторской в кредиторскую | Перевод из кредиторской в дебиторскую | Остаток на конец периода |
|------------------------------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Всего                                    | за 2023г. | 364 868                | 20 535                                          | -342 635  | 874                                   | 825                                   | 44 467                   |
|                                          | за 2022г. | 58 107                 | 355 577                                         | -57 550   |                                       |                                       | 364 868                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками    | за 2023г. | 122 553                | 3 193                                           | -114 422  | -                                     | -                                     | 11 324                   |
|                                          | за 2022г. | 58 107                 | 112 242                                         | -47 796   | -                                     | -                                     | 122 553                  |
| Авансы полученные                        | за 2023г. | 229 880                | -                                               | -210 415  | -                                     | -                                     | 19 465                   |
|                                          | за 2022г. | -                      | 229 880                                         | -         | -                                     | -                                     | 229 880                  |
| расчеты по налогам и взносам             | за 2023г. | 3 701                  | 1 224                                           | -3 903    | 821                                   | 823                                   | 2 666                    |
|                                          | за 2022г. | -                      | 4 640                                           | -939      | -                                     | -                                     | 3 701                    |
| Прочая                                   | за 2023г. | 8 734                  | 16 118                                          | -13 895   | 53                                    | 2                                     | 11 012                   |
|                                          | за 2022г. | -                      | 8 815                                           | - 81      | -                                     | -                                     | 8 734                    |

Основные кредиторы 2023 г.:

- 1) АО «ЭНЕРГОСЕРВИС ЮГА» 19465 тыс. руб.
- 2) ООО «Альтаир Групп» 4620 тыс. руб.
- 3) ООО «СПЕЦТРАНС» 4234 тыс. руб.
- 4) ЗАО «СТРОЙЭНЕРГОКОМПЛЕКТ» 713 тыс. руб.
- 5) ИП Прохоренко Дмитрий Сергеевич 400 тыс. руб.
- 6) ИП Мордовин Андрей Алексеевич 368 тыс. руб.

Основные кредиторы 2022 г.:

- 1) АО «ЭНЕРГОСЕРВИС ЮГА» 229880 тыс. руб.
- 2) ЗАО «СТРОЙЭНЕРГОКОМПЛЕКТ» 86 656 тыс. руб.
- 3) ООО «СПЕЦТРАНС» 19557 тыс. руб.
- 4) ООО «Альтаир Групп» 3539 тыс. руб.
- 5) ИП Мерзляков Анатолий Анатольевич 624 тыс. руб.

#### 4.10. Оценочные обязательства

Порядок определения величины оценочных обязательств согласно п. 17 ПБУ 8/2010. По состоянию на 31.12.2023 г. оценочные обязательства отсутствуют.

#### 4.11. Выручка

Основным видом хозяйственной деятельности является производство электромонтажных работ, выручка от которой составляет 98% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг), и в 2023 г. составила 567 780 тысяч рублей. Доходы по прочим видам деятельности не являются существенными. (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008)

Организация осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации для примерно одинаковы.

порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности;

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Оснований для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2023 году отсутствуют.

#### 4.12. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

#### 4.13. Затраты на производство (издержках обращения);

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

| Элементы затрат                | 2022 г        | 2023 г        |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| материальные затраты           | 558320        | 268398        |
| затраты на оплату труда        | 62154         | 115251        |
| отчисления на социальные нужды | 11911         | 21234         |
| амортизация                    | 401           | 320           |
| прочие затраты                 | 132885        | 97260         |
| <b>Итого:</b>                  | <b>765671</b> | <b>502463</b> |

#### 4.14. Прочие доходы и расходы

| Прочие доходы, тыс. руб.                                   |            |            | Прочие расходы, тыс. руб.                       |            |            |
|------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------|------------|------------|
| Наименование дохода                                        | За 2022 г. | За 2023 г. | Наименование расхода                            | За 2022 г. | За 2023 г. |
| Проценты к получению на остаток по р/с                     | 259        | 941        | Госпошлина                                      | 14         | 7          |
| Возврат авиа и ж/д билетов                                 | 6          |            | Возврат авиа и ж/д билетов                      | 6          |            |
| Уступка права требования по договору факторинга            | 139287     |            | Уступка права требования по договору факторинга | 139287     |            |
| Прочие доходы (расходы)                                    | 7509       |            | Прочие доходы (расходы)                         | 72 334     | 136        |
| Доходы, связанные с восстановлением амортизационной премии |            | 390        | Услуги банка                                    | 8 921      | 1259       |

|                          |        |      |        |        |      |
|--------------------------|--------|------|--------|--------|------|
| Корректировка реализации |        | 3843 | Штрафы | 48     | 25   |
| Итого:                   | 147061 | 5174 | Итого: | 220610 | 1427 |

#### 4.15. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество ведет бухгалтерский учет постоянных налоговых расходов (ПНР), постоянных налоговых доходов (ПНД), отложенных налоговых обязательств (ОНО), отложенных налоговых активов (ОНА).

Сумма прибыли по налоговой декларации составил 11890 тыс. рублей.

Ставка налога на прибыль 20% 2378 тыс. рублей

Условный расход по налогу на прибыль составил 2014 тыс. рублей.

Постоянный налоговый расход 364 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль составил 418 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде и признанием отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

### 5. Обеспечения и обязательства платежей

| Наименование показателя                                                | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные Банковские гарантии                                         | 9 491 тыс.руб.        | 19 478 тыс.руб.       | 18 121 тыс.руб.       |
| Выданные Обеспечительные платежи по договорам аренды нежилых помещений | 200 тыс.руб.          | 106 тыс.руб.          | 76 тыс.руб.           |

### 6. Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2023 году не получала.

### 7. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством организации в 2023 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

### 8. Чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях;

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

### 9. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или раскрытия информации о них отсутствуют.

### 10. Условные факты хозяйственной деятельности

По каждому условному обязательству (если уменьшение экономических выгод организации вероятно):

- характер условного обязательства;

- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;
- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;
- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства.

**На 31.12.2023 г. организация не является участником арбитражных дел.**

## 11. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

| Наименование связанной стороны | Характер отношений                         |
|--------------------------------|--------------------------------------------|
| Брикман Николай Эдуардович     | Учредитель и генеральный директор Общества |
|                                |                                            |

Сделок с иными связанными сторонами в 2023 году не было.

К основному управленческому персоналу организации относится Генеральный директор  
Основанному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

|                                                                                          | 2022 г.       | 2023 г.       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Краткосрочные вознаграждения, в том числе:                                               | 1472 тыс.руб. | 1604 тыс.руб. |
| <i>Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи</i>               | 1386 тыс.руб. | 1529 тыс.руб. |
| <i>Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде</i>                        | 86 тыс.руб.   | 75 тыс.руб.   |
| <i>Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п.</i> | -             | -             |
| <i>Прочие краткосрочные вознаграждения</i>                                               | -             | -             |
| Долгосрочные вознаграждения, в том числе:                                                | -             | -             |
| <i>вознаграждения по окончании трудовой деятельности</i>                                 | -             | -             |
| <i>Вознаграждения по договорам добровольного страхования</i>                             | -             | -             |
| <i>Прочие долгосрочные вознаграждения</i>                                                | -             | -             |

## 12. Риски

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта организацией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

#### ***Финансовые риски.***

Общество подвержено риску ликвидности.

#### ***Риск ликвидности.***

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Организация осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

#### ***Правовые риски.***

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

#### ***Репутационные риски.***

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей в следствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

#### ***Мировые, страновые и региональные риски.***

Общество осуществляет основную деятельность на территории Краснодарского края и Центрального федерального округа, для которых характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

#### ***Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.***

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство организации предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Предприятие намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Дата 26.02.2024 г

Генеральный директор



  
Подпись

Н.Э. Брикман