

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

1. Общие сведения**1.1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «АвиаТрэйд» (далее Общество) было зарегистрировано 30.04.2002 года за основным государственным регистрационным номером 1022402469540 с целью получения прибыли путем удовлетворения общественных потребностей.

Сокращенное наименование Общества: ООО «АвиаТрэйд»

Юридический адрес Общества: 660020, г. Красноярск, ул. Взлетная, 57, пом.47

Уставный капитал Общества: 1 600 000 (один миллион шестьсот тысяч) рублей

Участник Общества: Степаненко Мария Сергеевна 100% доли

Управление обществом осуществляется следующими органами:

1.Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор.

Генеральным директором Общества за весь отчетный период являлся Степаненко Сергей Николаевич,

Дочерних и зависимых обществ нет.

Стационарные рабочие места, филиалы и представительства за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 г. не создавались.

Ведение учета в течение 2023 года осуществлялось структурным подразделением бухгалтерией.

Данные о реорганизации Общества на 2023 год отсутствуют за отсутствием событий реорганизации или намерений о реорганизации в 2024 году.

Лицензируемых видов деятельности Организация не осуществляет. По состоянию на 31.12.2023 г. лицензий организация не имеет.

Основными видами деятельности общества согласно уставу являются: Сдача в наем собственных нежилых помещений, деятельность по содержанию и обслуживанию нежилых зданий, посреднические услуги.

Общество по состоянию на 31.12.2023г. имеет следующие счета в кредитных организациях:

- р/с 40702810931280118402

Красноярское отделение №8646 ПАО Сбербанк

к/с 30101810800000000627 БИК 040407627

- р/с 40702810201100000666

ББР БАНК (АО), Г. МОСКВА

к/сч 30101810745250000769 БИК 044525769

Среднесписочная численность организации на 01.01.2024г. – 22 человека

1.2. Структура Общества

Организационная структура Общества - система, соответствующая потребностям Общества, в рамках которой планируется, осуществляется, контролируется и отслеживается деятельность Общества для достижения стоящих перед ним целей. Общество в своей организационной структуре имеет следующие службы (подразделения): Административная, Бухгалтерская, Хозяйственная, Техническая, служба ВК.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**2.1. Основы составления отчетности**

Представленная отчетность составлена в соответствии с действующими законодательными и нормативными документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности в Российской Федерации, на основе допущения непрерывности деятельности, предполагающую реализацию активов и выполнение обязательств Общества в процессе нормального хода его финансово-хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, без отступлений, в соответствии с:

- Федеральным Законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ (с изменениями и дополнениями);

- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н (с изменениями и дополнениями) "О формах бухгалтерской отчетности организаций";

- Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (с изменениями и дополнениями);

- Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ;

- Приказами по ООО «АвиаТрэйд» «Об учетной политике»

Уровень существенности при раскрытии информации составляет 10% к общему объему показателя.

2. 2. Основные средства

2.2.1. Критерии признания основных средств

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется Федеральными стандартами бухгалтерского учета [ФСБУ 6/2020](#) "Основные средства".

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, и используемый для собственных нужд организации, учитываемый на счете 01 «Основные средства», относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

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

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.2.2. Основа оценки

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление с учетом возмещаемых налогов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время.

2.2.3. Амортизация

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из балансовой стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных исходя из сроков полезного использования этих объектов. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначенной приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету, с учетом данных технических паспортов и других документов, содержащих сведения о технических характеристиках, реконструкциях, модернизациях объектов и т.п.

2. 3. Материально-производственные запасы

Приобретаемые материально-производственные запасы учитываются по фактической стоимости с учетом всех затрат на их приобретение, расходов на транспортировку, хранение и доставку до места их использования, если они включены в цену приобретения, затрат по доведению запасов до состояния, пригодного к использованию в запланированных ценах, иных затрат, непосредственно связанных с приобретением МПЗ, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

2.4. Доходы и расходы

Доходы и расходы Общества классифицируются как доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

К доходам и расходам от обычных видов деятельности относятся следующие:

- от сдачи в аренду собственных нежилых помещений,
- от предоставления мест в пользование,
- от организации функционирования и содержание помещений (деятельность управляющей компании)
- от агентских и посреднических услуг (вознаграждение).
- доход от иных не перечисленных видов деятельности.

Проценты, получаемые за предоставление в пользование денежных средств организации, и иные доходы по ценным бумагам, и иным финансовым вложениям, не связанные с предметом деятельности организации, доходы и расходы от иных не перечисленных видов деятельности относятся к прочим доходам и расходам.

Выручка от реализации определяется по дате передачи права собственности на результаты выполненных работ, оказанных услуг.

Расходы по реализации работ, услуг признаются в полном объеме в себестоимости, проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.7. Учет общехозяйственных расходов

Расходы на управление организации в целом (не связанные непосредственно с производственным процессом) учитываются в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В конце месяца данные расходы списываются на Управленческие расходы.

2.8. Оценочные обязательства и оценочные значения

Оценочные обязательства в организации формируются при возникновении признаков необходимости их формирования в соответствии с ПБУ 8/2010.

Решение о создании оценочного обязательства и порядке расчета его размера и резерва по сомнительным долгам принимается по решению руководителя.

2.9. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Депозитные вклады, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Займы, предоставленные третьим лицам, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 58 "Финансовые вложения", субсчет 58-3 "Предоставленные займы". Проценты по предоставленным займам учитываются на соответствующем субсчете 58-6.

2.10. Займы и кредиты

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Привлеченные кредиты и займы учитываются по видам, в зависимости от длительности сроков привлечения:
- краткосрочные кредиты и займы сроком до 12-ти месяцев - на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»;

- долгосрочные кредиты и займы сроком свыше 12-ти месяцев - на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

2.11. Налоги

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

3. Раскрытие дополнительной информации к формам годовой бухгалтерской отчетности за 2023г:**3.1. Основные показатели**

В течение 2023г. предприятие осуществляло следующие самостоятельные виды деятельности:

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка, тыс. руб.</i>
<i>Организация функционирования и содержания помещений, клиник</i>	<i>11 790</i>
<i>Посреднические услуги (Агентские и партнерские вознаграждения)</i>	<i>552</i>
<i>Сдача в аренду собственных помещений, предоставление мест в пользование</i>	<i>37 022</i>
<i>Итого выручка за 2023г.</i>	<i>49 364</i>

Другие показатели **текущей** деятельности за 2023г.:

Себестоимость продаж (производственные расходы) за 2023г. – 13 850 тыс.руб.

Управленческие расходы за 2023г. – 7 633 тыс.руб.

Прибыль от продаж на предприятии итогам 2023 года составила **27 881 тыс.руб.**

Проценты к получению в 2023г. составили 3 207 тыс.руб.

Проценты за обслуживание кредита – 14 630 тыс.руб.

Прочие доходы в 2023г. составили 102 390 тыс.руб.

в т.ч. доходы от реализации недвижимого имущества – 102 000 тыс.руб.;

доходы от реализации оборудования – 177 тыс.руб.;
 доходы от сдачи в аренду оборудования – 30 тыс.руб.;
 неустойка, присужденная судом дебитору ООО «Интек» – 151 тыс.руб.;
 восстановление резерва на сумму взысканных сумм – 31 тыс.руб.
 прочие доходы – 1 тыс.руб.

Прочие расходы в 2023г. составили 111 571 тыс.руб.

в т.ч. расходы от реализации недвижимого имущества (остаточная стоимость) – 9 965 тыс.руб.;
 услуги банка – 94 тыс.руб.;
 расходы на обслуживание кредита (страхование и оценка залогового имущества) – 237 тыс.руб.;
 резерв по сомнительным долгам – 101 189 тыс.руб. (ООО «Сибирский Инвестор» - 99 812 тыс.руб.,
 ООО «Интек» - 1 377 т.р.);
 иные прочие расходы - 86 тыс.руб.

Налог УСН - 7 269 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023г. - 7 тыс. руб.

Стоимость чистых активов по состоянию на 01.01.2024г. составила 1 611 тыс.руб, что выше размера уставного капитала Общества.

3.2. Основные средства

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2024г. составляет – 50 292 тыс. руб.

Нематериальные активы на балансе предприятия отсутствуют.

3.3. Оценочные обязательства и резервы

В 2023 году были сформированы следующие резервы по сомнительным долгам:

3.3.1. ООО "Сибирский Инвестор". Отказ Арбитражным судом всех инстанций во включении ООО "АвиаТрэйд" в реестр Сибирского Инвестора по делу №А33-28712/2018к7

№ п/п	Наименование должника / Договоры	Сумма долга, всего (Резерв 100%)	В т.ч.	
			Начислен резерв в 2022г. (30% долга)	Начислен резерв в 2023г. (70% долга)
1	2	3	4	5
1	ООО "Сибирский Инвестор"	142 589 323,36	42 776 797,01	99 812 526,35
1.1.	Основной долг (сч.58.03)	109 638 978,72	32 891 693,62	76 747 285,10
	Договор займа №1/2015-ЮЛ от 15.06.2015г.	12 000 000,00	3 600 000,00	8 400 000,00
	Договор займа №16-1 от 24.06.2016г.	4 300 000,00	1 290 000,00	3 010 000,00
	Договор займа №2/2015-ЮЛ от 04.09.2015г.	90 499 328,72	27 149 798,62	63 349 530,10
	Договор займа №2/2017-ЮЛ от 13.07.2017г.	2 839 650,00	851 895,00	1 987 755,00
1.2.	Проценты (58.06)	32 950 344,64	9 885 103,39	23 065 241,25
	Договор займа №1/2015-ЮЛ от 15.06.2015г.	5 907 945,21	1 772 383,56	4 135 561,65
	Договор займа №16-1 от 24.06.2016г.	918 904,12	275 671,24	643 232,88
	Договор займа №2/2015-ЮЛ от 04.09.2015г.	25 516 666,00	7 654 999,80	17 861 666,20
	Договор займа №2/2017-ЮЛ от 13.07.2017г.	606 829,31	182 048,79	424 780,52

3.3.2. ООО «Интек»

№ п/п	Наименование должника / Договоры/Обоснование признания долга сомнительным	Остаток долга на 31.12.23	Вероятность погашения долга по состоянию на 31.12.23г., %	Резерв по сомнительным долгам г, Сумма, руб.	в т.ч.	
					Начислен резерв в 2022г.	Начислен резерв в 2023г.
2	ООО "ИНТЕК"	2 236 552,66		1 371 519,80	25 936,57	1 345 583,23
2.1.	сч.62.01	586 692,56		352 602,20	0,00	352 602,20
	Договор №УК-57-13-4 от 01.05.2012г. Задолженность по оплате за оказанные услуги. Акт сверки на 01.01.2023 (за 2022г.) Длительное неисполнение контрагентом своих обязательств в части оплаты выполненных услуг. Судебное разбирательство - дело №А33-29509/2022. Решение от 19.12.23 в пользу АвиаТрэд. Вступает в силу 17.01.2024г.	574 959,23	40%	344 975,54		344 975,54
	Агентский договор №Аг-57-13-4 от 01.05.2012 Задолженность по оплате Агентского вознаграждения. Длительное неисполнение контрагентом своих обязательств в части оплаты агентского вознаграждения за участие в расчетах за коммунальные услуги. Судебное разбирательство - дело №А33-28555/2023. Принято к рассмотрению 04.10.2023г.	11 733,33	35%	7 626,66	0,00	7 626,66
2.2.	76.02	1 221 002,20		740 159,96	22 022,76	718 137,20
	Договор №УК-57-13-4 от 01.05.2012г Задолженность по оплате за оказанные услуги. Задолженность на 01.01.2023г. Признана Судом. Длительное неисполнение контрагентом своих обязательств в части оплаты выполненных услуг. Судебное разбирательство - дело №А33-29509/2022. Решение от 14.03.23 в пользу АвиаТрэд. Вступило в силу.	1 069 829,42	40%	641 897,65	22 022,76	619 874,89
	Договор №УК-57-13-4 от 01.05.2012г. Неустойка за невыполнение Договорных обязательств признана судом. Неисполнение ответчиком своих обязательств по оплате присужденной неустойки. Судебное дело №А33-29509/2022. Решение от 14.03.23 в пользу АвиаТрэд. Вступило в силу.	151 172,78	35%	98 262,31	0,00	98 262,31
2.3.	сч. 76.06	428 857,90		278 757,64	3 913,81	274 843,83
	Агентский договор №Аг-57-13-4 от 01.05.2012 Задолженность по возмещению расходов на уплату коммунальных услуг. Длительное неисполнение контрагентом своих обязательств в части возмещения расходов на уплату коммунальных платежей. Судебное разбирательство - дело №А33-28555/2023. Принято к рассмотрению 04.10.2023г.	428 857,90	35%	278 757,64	3 913,81	274 843,83

Иные оценочные обязательства и оценочные резервы, кроме указанных в настоящем пункте, не создавались.

3.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023г. финансовые вложения ООО «АвиаТрэйд» составили 142 589 тыс. руб., сумма полученных обеспечений - 108 724 тыс.руб. А именно, в виде предоставленных займов юридическим лицам по Договорам займов:

Контрагенты/ Договоры	Срок погашения	Предоставлен о по состоянию на 31.12.2023г. (Сальдо на конец периода), тыс.руб.	Ставка %	Начислено процентов по состоянию на 31.12.2023г. (сальдо на конец периода), тыс.руб.	Обеспечение	
					Основа- ние	Сумма, тыс.руб.
ООО "Сибирский Инвестор"		109 639		32 950		108 724
Договор займа №1/2015-ЮЛ от 15.06.2015г.	27.02.2026	12 000	15%	5 908	Договор залога от 30.12.16	12 162
Договор займа №16-1 от 24.06.2016г.	27.02.2026	4 300	15%	919		-
Договор займа №2/2015-ЮЛ от 04.09.2015г.	27.02.2026	90 499	15%	25 517	Договор залога от 30.12.16	93 691
Договор займа №2/2017-ЮЛ от 13.07.2017г.	27.02.2026	2 840	15%	606	Договор залога от 25.07.17	2 871
ВСЕГО		109 639		32 950		108 724

3.5. Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2023г. ООО «АвиаТрэйд» имеет обязательства:

- перед ПАО Сбербанк по возврату кредитных денежных средств, привлеченных в 2018г. с целью исполнения обязательств Поручителя за неплатежеспособного заёмщика ООО «Сибирский инвестор»;
- перед Участником Общества Степаненко М.С по возврату заемных денежных средств, привлеченных в 2020г. для выплаты заработной платы сотрудникам, ввиду временной нехватки оборотных средств после внесения очередного платежа по кредиту. По условиям кредитного Договора с ПАО Сбербанк, займ субординирован по отношению к кредиту. Срок погашения займа не ранее даты окончательного расчета по кредиту. А именно,

Наименование Кредитора, № Договора, Цель	Сумма договора, тыс.руб.	Остаток задолженности, тыс. руб .	дата выдачи	дата погашения / график погашения	Процент- ная ставка, в %
Долгосрочные займы и кредиты (сч.67)					
ПАО СБЕРБАНК ДНКЛ №8646.02-18/374 от 30.07.2018г. Цель: Погашение ссудной задолженности (основной долг) по ДНКЛ № 6197 от 04.09.2015 г., заключенному между ООО «Сибирский инвестор» и ПАО СБЕРБАНК в размере ссудной задолженности.	227 335,4	117 435,4	30.07.2018	28.07.2028	10,05%
Степаненко Мария Сергеевна Договор займа б/н от 01.04.2020г. Цель: Выплата заработной платы	В пределах 700,0тыс.руб.	565,7	01.04.2020	28.07.2028	Без %
Итого:	228 035,4	118 001,1			
Краткосрочные займы и кредиты (сч.66)					
Итого:		0			
Итого задолженность		118 001,1			

В 2023г. ООО «АвиаТрэйд» произвело досрочное погашение части кредита в размере 40 000тыс.руб. за счет доходов от продажи недвижимого имущества.

3.6. Выданные обеспечения обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2023г. в обеспечение банковского кредита заключены:

3.6.1. Договора залога имущества:

Контрагенты/договоры	Залоговая стоимость имущества, тыс. руб.	Срок окончания обязательств
ПАО СБЕРБАНК		
Договор ипотеки №8646.02-18/374-1И от 30.07.2018г.	151 975	28.07.2028г.
Договор залога движимого имущества №8646.02-18/374-13 от	21	28.07.2028г.

28.08.2018г.		
Итого	151 996	

В 2023 году, в результате снижения кредитных обязательств перед Банком (досрочное частичное гашение), объем обеспечения обязательств был снижен на 28 898 тыс.руб.

3.7. Налоговая нагрузка

ООО «АвиаТрэйд» применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы» (Уведомление ИФНС РФ по Советскому району г. Красноярска №6188 от 08.12.2008г., заявление о смене объекта налогообложения от 30.12.2014г.), не является плательщиком налога на прибыль и не применяет ПБУ 18/02.

3.8. Информация о событиях после отчетной даты.

В феврале 2022 года началась специальная операция в Донбассе ВС Российской Федерации, которая продолжается на сегодняшний день. Риск влияния внешней политики на деятельность организации в перспективе оценивается как незначительный, т.к. организация обладает достаточной финансовой устойчивостью, не имеет валютных счетов в зарубежных банках, иностранных контрагентов.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

На момент подготовки и утверждения годовой бухгалтерской отчетности, иных событий хозяйственных операций, которые могли бы оказать существенное влияние на представление бухгалтерской отчетности за 2023 г. не произошло.

3.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных активов и условных обязательств, не отраженных в бухгалтерской отчетности и способных оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, по состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет.

3.10. Способность продолжить деятельность и исполнять обязательства

Общество не имеет факторов, влияющих на его способность продолжать производственную и хозяйственную деятельность и исполнять обязательства в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

3.11. Отчет о движении денежных средств ПБУ 23/2011

Денежные потоки от текущих операций в части поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а также в части платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги в Отчете о движении денежных средств представлены без НДС в связи с применением УСН.

3.12. Изменение чистых активов

В период с 2021 по 2023 год в Обществе произошло существенное снижение стоимости чистых активов предприятия с 28 886 тыс. руб. до 1 611 тыс. руб. Данное изменение связано:

1. со списанием дебиторской задолженности, признанной безнадежной к взысканию в размере: 2022г. – 1 270 тыс.руб.
2. с формированием резерва по сомнительным долгам в сумме 143 961 тыс.руб. (2022г.- 42 803 тыс.руб., 2023г. – 101 158 тыс.руб.).

Вместе с тем, положительную роль в поддержании уровня чистых активов в допустимой норме сыграла прибыль полученная от продажи части недвижимого имущества, а так же прибыль предприятия от текущей деятельности.

3.13. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Законом РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (ред. от 26.07.2006) "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках" и Положения по бухгалтерскому учету "ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ" (ПБУ 11/2008), аффилированными лицами 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.

Связанными сторонами для ООО «АвиаТрэйд» являются:

№ п/п	Наименование связанного лица	Основание, по которому лицо является связанным
1.	Степаненко Сергей Николаевич	Генеральный директор Общества
2.	Степаненко Мария Сергеевна	Участник Общества

3.	Степаненко Мария Сергеевна, ИП	Степаненко Мария Сергеевна, ИП
4.	«Сибирский Инвестор» ООО	Учредители: Болтриков И.В. (99,26%); Степаненко С.Н. (0,74%)
5.	«Энерго Плюс» ООО	Учредители: Болтриков И.В. (50%); Степаненко С.Н. (50%)
6.	ГПК «Взлётный»	Учредители: Забелина Е.М., Меркулов П.И., Остапенко, Степаненко С.Н., Шульга А.А.

Перечень операций со связанными сторонами в период с 01.01.2023 по 31.12.2023

№ п/п	Наименование связанного лица	Операции со связанными лицами	Сумма сделки за отчетный период (тыс.руб.)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб.)
1.	Степаненко Сергей Николаевич	Агентский договор №АГ0001-сот от 01.05.12(возмещение расходов на сотовую связь)	26,9	0,6
2.	Степаненко Мария Сергеевна	Договор займа б/н от 01.04.2020г. (займ Участника общества на выплату заработной платы)	0,0	565,7
3.	Степаненко Мария Сергеевна, ИП	Агентский договор №Аг-57-15-10 от 01.01.2015г. (коммун.платежи, вознаграждение) – договор расторгнут 31.01.23г.	99,8	0,0
		Агентский договор №Аг-57-3-8-9-11 от 02.04.18 (коммун.платежи, вознаграждение)	1 470,6	158,2
		Договор №УК-57-3-8-9-11 от 02.04.2018г. (обслуживание МОП)	3 734,0	343,9
		Договор аренды нежилого помещения №АР-57-15-21 от 01.01.2015г. – договор расторгнут 31.01.23г.	288,9	0,0
		Договор аренды оборудования №2 от 01.05.2014г. – договор расторгнут 31.01.23г.	30,0	0,0
		Договор купли-продажи оборудования КП-ДИ/2023 от 01.02.2023г.	176,9	0,0
4.	«Сибирский Инвестор» ООО	Договор займа №1/2015-ЮЛ от 15.06.2015г.	0,0	17 907, 9
		Договор займа №2/2015-ЮЛ от 04.09.2015г.	0,0	116 016,0
		Договор займа №2/2017-ЮЛ от 13.07.2017г.	0,0	3 446,5
		Договор займа №16-1 от 24.06.2016г.	0,0	5 218, 9

3.14. О размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества состоял в 2023 году из 4 сотрудников (генеральный директор, финансовый директор, директор по эксплуатации, директор службы внутреннего контроля). Размер выплаченного вознаграждения в виде ежемесячной з/платы управленческому персоналу в целом за 2023г. составил 1 659 тыс.руб. Страховые взносы от ФОТ УП за 2023 г. составили 366тыс. руб.

Генеральный директор

Степаненко С.Н.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	100 624	(37 364)	210	(16 054)	6 089	(3 212)	-	-	-	84 780	(34 487)
	5210	за 2022г.	100 439	(33 921)	185	-	-	(3 443)	-	-	-	100 624	(37 364)
в том числе:													
Здания	5201	за 2023г.	95 159	(34 676)	-	(15 715)	5 873	(3 064)	-	-	-	79 444	(31 867)
	5211	за 2022г.	95 159	(31 350)	-	-	-	(3 326)	-	-	-	95 159	(34 676)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	179	(157)	-	(64)	64	(11)	-	-	-	115	(103)
	5212	за 2022г.	179	(146)	-	-	-	(11)	-	-	-	179	(157)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	1 207	(1 028)	210	-	-	(37)	-	-	-	1 417	(1 065)
	5213	за 2022г.	1 022	(1 022)	185	-	-	(6)	-	-	-	1 207	(1 028)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	473	(469)	-	(152)	152	(4)	-	-	-	322	(322)
	5214	за 2022г.	473	(464)	-	-	-	(5)	-	-	-	473	(469)
Земельные участки	5205	за 2023г.	723	-	-	(123)	-	-	-	-	-	600	-
	5215	за 2022г.	723	-	-	-	-	-	-	-	-	723	-
Сооружения	5206	за 2023г.	2 882	(1 034)	-	-	-	(96)	-	-	-	2 882	(1 130)
	5216	за 2022г.	2 882	(938)	-	-	-	(96)	-	-	-	2 882	(1 034)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	1 777	(1 777)	-	(1 777)	1 777	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	1 777	(1 777)	-	-	-	-	-	-	-	1 777	(1 777)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2023г.	334	(334)	-	(334)	334	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	334	(334)	-	-	-	-	-	-	-	334	(334)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023г.	1 443	(1 443)	-	(1 443)	1 443	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2022г.	1 443	(1 443)	-	-	-	-	-	-	-	1 443	(1 443)

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.	-	210	-	(210)	-
	5250	за 2022г.	-	185	-	(185)	-
в том числе:							
Поломочная машина сетевая LAVOR Professional Dart 36 E 8.581.0001	5241	за 2023г.	-	210	-	(210)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок внутренний ELECTROLUX EACS/I-07 HM FMI/N8_ERP/in сплит-системы	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок внутренний ELECTROLUX EACS/I-18 HM FMI/N8_ERP/in сплит-системы	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

Блок внешний ELECTROLUX EACO/I-28 FMI-4/N8_ERP Free match сплит-системы	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Воздушный клапан с подставкой под электропривод 1000x500	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования VENTERRA	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	185	-	(185)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	185
в том числе:			
Система кондиционирования VENTERRA	5261	-	185
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

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 (зalog и др.)	5286	151 996	180 894	180 894
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	600	723	723
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Степаненко Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	142 589	(42 776)	-	-	-	-	(99 813)	142 589	(142 589)
	5311	за 2022г.	142 589	-	-	-	-	-	(42 776)	142 589	(42 776)
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2023г.	142 589	(42 776)	-	-	-	-	(99 813)	142 589	(142 589)
	5312	за 2022г.	142 589	-	-	-	-	-	(42 776)	142 589	(42 776)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	142 589	(42 776)	-	-	-	-	(99 813)	142 589	(142 589)
	5310	за 2022г.	142 589	-	-	-	-	-	(42 776)	142 589	(42 776)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	163	-	163	24 127	(24 066)	-	-	X	224	-	224
	5420	за 2022г.	146	-	146	14 345	(14 328)	-	-	X	163	-	163
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	163	-	163	1 792	(1 731)	-	-	-	224	-	224
	5421	за 2022г.	146	-	146	1 964	(1 947)	-	-	-	163	-	163
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	9 965	(9 965)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	12 370	(12 370)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	12 381	(12 381)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

Степаненко Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

30 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 744	(26)	3 722	151	(1 256)	-	(31)	-	-	1	6 365	(1 372)
	5530	за 2022г.	5 316	-	1 101	-	(1 405)	(1 270)	-	-	2	-	3 744	(26)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 206	(26)	1 242	-	(733)	-	(31)	-	-	1	3 719	(1 372)
	5531	за 2022г.	4 841	-	850	-	(1 217)	(1 270)	-	-	2	-	3 206	(26)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	509	-	975	-	(500)	-	-	-	-	-	984	-
	5532	за 2022г.	473	-	224	-	(188)	-	-	-	-	-	509	-
Прочая	5513	за 2023г.	29	-	1 505	151	(23)	-	-	-	-	-	1 662	-
	5533	за 2022г.	2	-	27	-	-	-	-	-	-	-	29	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	3 744	(26)	3 722	151	(1 256)	-	(31)	X	-	1	6 365	(1 372)
	5520	за 2022г.	5 316	-	1 101	-	(1 405)	(1 270)	-	X	2	-	3 744	(26)

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	1 282	-	878	-	469	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	802	-	802	-	469	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	480	-	76	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	174 201	-	-	(56 200)	-	-	-	-	118 001
	5571	за 2022г.	188 901	-	-	(14 700)	-	-	-	-	174 201
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	173 635	-	-	(56 200)	-	-	-	-	117 435
	5572	за 2022г.	188 335	-	-	(14 700)	-	-	-	-	173 635
займы	5553	за 2023г.	566	-	-	-	-	-	-	-	566
	5573	за 2022г.	566	-	-	-	-	-	-	-	566
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 147	461	14 630	(15 456)	-	-	-	1	1 781
	5580	за 2022г.	2 243	339	18 257	(18 694)	-	-	2	-	2 147
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	424	254	-	(267)	-	-	-	-	411
	5581	за 2022г.	250	174	-	-	-	-	-	-	424
авансы полученные	5562	за 2023г.	555	35	-	(11)	-	-	-	1	580
	5582	за 2022г.	849	50	-	(346)	-	-	2	-	555
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	789	171	-	(420)	-	-	-	-	539
	5583	за 2022г.	822	55	9	(97)	-	-	-	-	789
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	14 630	(14 630)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	18 248	(18 248)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	379	-	-	(129)	-	-	-	-	252
	5586	за 2022г.	322	60	-	(3)	-	-	-	-	379
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	176 348	461	14 630	(71 656)	-	X	-	1	119 782
	5570	за 2022г.	191 144	339	18 257	(33 394)	-	X	2	-	176 348

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

Степаненко Сергей
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	6 774	5 294
Расходы на оплату труда	5620	8 118	8 074
Отчисления на социальные нужды	5630	1 948	1 883
Амортизация	5640	3 212	3 443
Прочие затраты	5650	1 431	2 040
Итого по элементам	5660	21 483	20 734
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	21 483	20 734

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

Руководитель _____

(подпись)

Степаненко Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	108 724	108 724	108 724
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Договор ипотеки. Залог недвижимого имущества в обеспечение кредита Банка	5811	151 996	180 894	180 894

Руководитель

Степаненко Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

30 марта 2024 г.