Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Маштехремонт - Сервис» за 2023 г.

Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Маштехремонт-Сервис» создано путем учреждения в соответствии с действующим законодательством и зарегистрировано МРИ ФНС №6 17 мая 2006 года, ИНН 8603133220, ОГРН 1068603062263 и действует на основании Устава.
Учредитель Общества Черепанов Павел Германович ИНН 860304082083.
Юридический адрес: 628600, РФ, Ханты-Мансийский А.О.-Югра, г. Нижневартовск ул. Индустриальная, 46, строение 18, Западный промышленный узел, панель 14.
Средняя численность работников: 25 человек.
Руководит предприятием Управляющий-Индивидуальный предприниматель – Мытницкий Юрий Александрович ИНН 860505501538;
Предприятие является юридическим лицом.
ОКВЭД – 77.39.22, 46.69.9
ОКФС – 16
ОКОПФ - 12300

ООО «Маштехремонт-Сервис» в соответствии со статьей 4 Федерального закона от 24.07.2007 №209-ФЗ (в ред. последующих изменений и дополнений) «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» относится к субъектам малого предпринимательства.

Устав организации в новой редакции зарегистрирован 05.12.2017 года в ИФНС России по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа -Югры и утвержден протоколом внеочередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью. На данный момент уставный капитал составляет 20 тыс. рублей и полностью оплачен.

Основные виды деятельности предприятия:

- Сдача в аренду движимого имущества, нефтепромыслового, бурового и иного оборудования

Прочие виды деятельности:

- Оптовая торговля
- Обработка металлических изделий
- Изготовление продукции

Сведения об аудиторе

ООО Аудиторская фирма "Кодастр", ИНН 5505021273, ОГРН 1035509000801, 644048, Омская область, Омск г, Серова ул. дом № 10, телефон 88002002128, auditkodastr@mail.ru.

Обществом раскрывается информация о стоимости аудиторских услуг путем письменного сообщения в ответ, на соответствующий запрос заинтересованного участника Общества.

Учетная политика

Бухгалтерский и налоговый учет в организации осуществляется в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, положениями 25 главы НК РФ.

Формы бухгалтерской отчетности для обобщения данных, необходимых для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении организации,

финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении, разработаны организацией и формируются с помощью программы «1С Предприятие» версия 8.

Предоставление годовой бухгалтерской отчетности в налоговую инспекцию, в органы статистической отчетности осуществляется один раз в год, не позднее 3-х месяцев после окончания календарного года в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;
  и приложения к балансу;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения учета и составления отчетности. Бухгалтерский учет в организации ведется в рублях и копейках.

Формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности (по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов) разработаны организацией и формируются с помощью программы «1С Предприятие». В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. Порядок и сроки проведения инвентаризации определяются руководителем организации. Хранение регистров бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с действующим законодательством. Хранение регистров налогового учета осуществляется в течение 4 лет с момента их составления.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности информации применяется критерий существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса за предыдущий отчетный год составляет 5 %.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:
-расчеты с покупателями и заказчиками;
-авансы выданные
Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС, по которым не были получены товары или оказаны услуги.

Общество как субъект малого предпринимательства не применят бухгалтерские стандарты ПБУ 8/2010, ПБУ18/02, ПБУ 2/2008 и ПБУ 11/2008.

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2023 год, по сравнению с учетной политикой на 2022 год изменений не вносилось.

Последствия изменения учетной политики, обусловленные началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и изменениями в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» не способны оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчёта о финансовых результатах»

По основным средствам:

тыс.руб.

Внеоборотные активы	**45661**
Основные средства	45661

Основные средства по остаточной стоимости:

Основные средства на 01.01.2023 г.	**25589**
Поступило, в том числе	**28911,6**
Машины и оборудование	25028,4
Транспортные средства	0
Производственный и хоз. инвентарь	0
Другие виды основных средств	3883,2
Выбыло	**0**
Остаток основных средств на 31.12.2023 г.	**45661**

Информация о наличии и движении основных средств, приведена в приложении к пояснительной записке к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2023 в таблице 2. Данная таблица представляет информацию о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец периода, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период. Таблица 2 является пояснением к строке 1150 "Основные средства» Бухгалтерского баланса и представляет информацию об увеличении или уменьшении первоначальной стоимости объектов ОС.

Проверка изменений элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств (группы объектов основных средств) проведена организацией по состоянию на 31.12.2023 изменений не выявлено.

На 31.12.2023 года обесценение объектов основных средств в бухгалтерской (финансовой) отчетности в организации отсутствует.

Справочно: Сумма начисленной амортизации составила 8839,1 руб.

На забалансовом счете числится 6 арендованных объектов основных средств общей стоимостью 23 500 тыс. руб.

На основании договоров аренды в состав арендованных средств входит:

- Земельный участок (площадка под базы КСП-5, Самотлорское м/р);
- Земельный участок (ул. Индустриальная, д. 46, стр.18);
- Офисное и производственное помещение (ул. Индустриальная, д. 46, стр.18).
- Складское помещение (ул. Индустриальная, д. 46 литера Г).

Общая площадь арендных строений 1492,9 м^2 и прилегающая территория 13 516,80 кв.м.

- Земельный участок (ул. Индустриальная 46в);
- Открытая площадка складирования ТМЦ (ул. Индустриальная 46в).

Общая площадь арендных строений 930 м^2 и прилегающая территория 2932 кв.м.

Информация о договорах аренды, в которых Организация является арендатором											
Первоначальные прямые затраты арендатора на приобретение предмета аренды		Амортизация прав пользования активами		Процентный расход		Доходы/расходы от переоценки обязательства по аренде		Затраты в виде переменных платежей, не учитываемых при оценке обязательства по аренде		Отток денежных средств по договорам аренды	
за 2023г	**за 2022г**	**за 2023г**	**за 2022г**	**за 2023г**	**за 2022г**	**за 2023г**	**за 2022г**	**за 2023г**	**за 2022г**	**за 2023г**	**за 2022г**
0	9 367	5066	5 066	0	0	0	0	0	0	3 625	3 323

По движению денежных средств:

Движение денежных средств на предприятии	
Остаток денежных средств на начало отчетного года	4165
Денежные средства полученные	**198244**
Средства, полученные от покупателей и заказчиков	151626
Прочие поступления стр. 4119:	**41612**
в т.ч. сумма НДС	18611
внутреннее перемещение денежных средств	23001
Расчеты по претензиям	**5006**
Получение кредитов и займов	**13457**
Денежные средства направленные	**207822**
Оплата за товары, услуги, работы	**67498**
Оплата труда, НДФЛ, страховые взносы	**22888**
Налог на прибыль	**5833**
Возврат процентов по долговым обязательствам	**1932**
Возврат кредитов, займов	**35307**
Прочие платежи стр. 4129:	**64456**
в том числе: прочие кредиторы	25067
налоги, пени по налогам, госпошлина	14445
штрафы	3
выдача подотчет	686
комиссии банка	198
внутреннее перемещение денежных средств	23001
страхование имущества (КАСКО, ОСАГО, залога)	875
исполнительным документам работников	13
Сумма по текущим операциям в части валютно-обменных операций	168

Остаток денежных средств на 31.12.2023 г. – 8044 тыс. руб.

Запасы

Информация о запасах приведена в таблице 4 «Наличие и движение запасов» в приложении к пояснительной записке к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2023 г., которая является пояснением строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса.

Дебиторская и кредиторская задолженность

По дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность	**2023 г.**	**2022 г.**
Всего:	**241030**	**194602**

в том числе:		
Покупатели и заказчики: в т.ч. свыше 1 000 тыс.руб. ООО «Башкирское УБР» - 48 823,0 тыс. руб. ООО «ГОРИЗОНТ» 64 657,0 тыс.руб ООО «Русинтеграл- Пионер»- 32 436,0 тыс. руб. ООО «Мегруснефть» 20 805,0 тыс. руб. ООО «НЭУ»-42388,0 тыс. руб ООО «Синтеко» -4 555,0 тыс. руб. Прочие до 1 000 тыс.руб. – 16 188,0 тыс.руб. в т. ч. Резерв по сомнительным долгам -17520,0	212332	127476
Авансы выданные Прочие до 1000 тыс.руб.	26826	64864
Прочая дебиторская задолженность в том числе: расчеты по социальному страхованию, налог на прибыль, задолженность подотчетных лиц перед предприятием, расчеты с персоналом по прочим операциям, расчеты по претензиям и др.	1872	2262

По кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность	**2023 г.**	**2022 г.**
Всего:	**261263**	**156218**
в том числе: Поставщики и подрядчики ООО БК «САМОТЛОР » - 81 245,0 тыс.руб. АО ОЗНА-Измерительные системы – 2028,0 тыс. руб. ИП Черепанов П. Г. 74614,4 тыс. руб. Прочие до 100 тыс.руб. – 26902,6 тыс.руб.	184790	104599
Авансы полученные (без НДС)	530	1246
Налоги, сборы, страховые взносы	52774	12606
Расчеты с персоналом по оплате труда	653	641
Расчеты с подотчетными лицами	472	588
Расчеты с разными дебиторами (расчеты по арендным, лизинговым платежам, платежи брокеру, КАСКО, ОСАГО, исполнительным документам)	22044	36538
Займы, кредиты	**17284**	**28700**

По состоянию на 31.12.2023 года предприятие не имеет просроченной кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам. Задолженность по налогам и сборам обусловлена доначислением НДС, налога на прибыль, пени по результатам выездной налоговый проверки за период 2017-2019 г. г., а также начислением налогов в отчетном периоде, а уплаты после отчётной даты. В течение всего 2023 года на предприятии отсутствовала задолженность по заработной плате, иных обязательных платежей.

Сведения о доходах и расходах организации

Предметом деятельности предприятия, доходы от которого отражаются в составе выручки от продажи товаров (работ, услуг), является: сдача в аренду движимого имущества (нефтепромысловое оборудование), капитальный ремонт нефтепромыслового оборудования, продажа запчастей к нему, прочие работы и услуги в соответствии с Уставом предприятия.

Выручка	**2023 г.**	**2022 г.**
в том числе по основным видам деятельности:	**214273**	**196769**
Аренда оборудования	59322	78836
Реализация товаров, запчастей	144883	115065

Кап. ремонт оборудования	9708	1699
Транспортные услуги	360	1169
Расходы на продажу в том числе	**132359**	**107464**
Реализация товаров, запчастей	132220	107426
Транспортные услуги	139	38

Управленческие расходы

Управленческие расходы	**2023 г.**	**2022 г.**
Всего	**49957**	**56645**
в том числе Аренда имущества, земли	12000	12000
Материальные затраты	480	156
Затраты на оплату труда	7823	7902
Налоги и сборы	1797	1808
Амортизация основных средств	5315	5315
Страхование имущества	568	198
Прочие общехозяйственные расходы (услуги поставщиков за связь, транспортные расходы, командировочные, услуги по управлению, программное обеспечение и др.)	21974	29266

Прочие доходы

Прочие доходы	**2023 г.**	**2022 г.**
Всего	**15943**	**24236**
Реализация ОС	0	0
Реализация прочего имущества (без НДС)	55	0
Штрафы, пени неустойки к получению	3447	1950
Доходы по списанной кредиторской задолженности	0	0
Доходы в виде восстановления резервов	10682	18396
Курсовые разницы	19	41
Прочие доходы	1740	3849
Проценты к уплате	**2082**	**3239**
Прочие расходы	**13730**	**21350**
в том числе		
Расходы связанные с реализацией ОС	0	0
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	55	0
Услуги банков	147	110
Штрафы, пени от нарушения налог. законодательства	12582	14
Резервы по сомнительным долгам	0	19677
Курсовые разницы	242	720
Расходы в виде списанной дебиторской зад-ти	7	0
Прочие расходы, в том числе: Гос.пошлина, отклонение курса покупки инвалюты от офиц. курса, праздничная премия и др.	697	829

Расчет налога на прибыль

Наименование показателя	**за 2023 год**	**за 2022 год**
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	24903	32235
в том числе:		
Прибыль, облагаемая по ставке 0%	0	0
Прибыль, облагаемая по ставке 20%*	24903	32235
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	-	-
Постоянный налоговый расход (доход)	-	-
Отложенный налог на прибыль, в т.ч.	-	-
обусловленный, возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	-	-

Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	4103	4571
Расход (доход) по налогу на прибыль	-	-
Отложенный налог на прибыль (не влияющий на текущий налог на прибыль отчетного периода)	-	-

ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество проводит операции с иностранной валютой. Операции с иностранной валютой проводятся через валютный расчетный счет, открытый в АО "БАНК ФИНАМ". Используемый вид валюты-доллар США.

При расчетах в иностранной валюте возникают курсовые разницы, которые учитываются следующим образом:

-курсовая разница возникает на отчетную дату или дату погашения обязательства в результате переоценки активов и обязательств (абз. 4 п. 3 ПБУ 3/2006).

-курсовые разницы учитываются при расчете налога на прибыль в составе внереализационных доходов и расходов по тем же правилам, что и в бухгалтерском учете (п. 11 ст. 250, пп. 5 п. 1 ст. 265 НК РФ).

Сумма курсовых разниц за 2023 г. составила 223,0 тыс. руб.

ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, РЕОРГАНИЗАЦИЯ, СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество за период 2023 года деятельность по прекращению, реорганизации и совместной деятельности не проводилась.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество 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 Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: (1) финансовые риски; (2) правовые риски; (3) репутационные риски.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанной стороне.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Риски, связанные с геополитической обстановкой

24.02.2022 года президент Российской Федерации объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием отдельными государствами и их объединениями в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов в 2022 году были введены ограничения (санкции), которые оказали и продолжают оказывать существенное влияние на экономику страны в целом. Несмотря на то, что указанные факторы не оказали существенного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в 2023 году, они могут оказать влияние на деятельность Общества в будущем.

Общество учитывает риск усиления внешнего санкционного давления на экономику Российской Федерации, а также принимаемые в Российской Федерации ответные меры, оперативно анализирует поступающую информацию и уточняет влияние принимаемых странами ограничительных мер на взаимоотношения нашей компании с контрагентами.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, руководство Общества не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на финансовое положение Общества.

Общество не может оценить, как будут развиваться события, а также какое влияние они окажут на развитие экономики в дальнейшем, а также на деятельность Общества в целом.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительному сокращению объемов операций в течение следующих 12 месяцев после отчетной даты в связи с указанным риском.

СВЕДЕНИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий после отчетной даты которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания отчетности отсутствуют.

Управляющий-ИП **Мытницкий Ю. А.**

«29» марта 2024 г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Маштехремонт-Сервис" за 2023 г.

Таблица 2

Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	134 053	(108 963)	28 912	-	-	(8 839)	-	-	-	162 965	(117 802)
	5210	за 2022г.	134 053	(101 018)	-	-	-	(7 945)	-	-	-	134 053	(108 963)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	112 691	(98 017)	25 028	-	-	(3 359)	-	-	-	137 720	(101 376)
	5211	за 2022г.	112 691	(95 553)	-	-	-	(2 464)	-	-	-	112 691	(98 017)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	154	(90)	-	-	-	-	-	-	-	154	(90)
	5212	за 2022г.	154	(90)	-	-	-	-	-	-	-	154	(90)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	21 208	(10 856)	-	-	-	(5 480)	-	-	-	21 208	(16 336)
	5213	за 2022г.	21 208	(5 376)	-	-	-	(5 480)	-	-	-	21 208	(10 856)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	-	-	3 883	-	-	-	-	-	-	3 883	-
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец
				затраты за период	списано	принято к учету в	
Незавершенное строительство и	5240	за 2023г.	498	28 912	-	(28 912)	498
	5250	за 2022г.	498	-	-	-	498
в том числе: Вагон-сушилка*	5241	за 2023г.	-	123	-	(123)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Литейный цех	5242	за 2023г.	498	-	-	-	498
	5252	за 2022г.	498	-	-	-	498
Вагон дом столовая (кухня)	5243	за 2023г.	-	231	-	(231)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система управления бурильными насосами	5244	за 2023г.	-	25 028	-	(25 028)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное КЕДР - "Культбытвагон"	5245	за 2023г.	-	188	-	(188)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной Офис"	5246	за 2023г.	-	162	-	(162)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "МОБ Инструменталка"	5247	за 2023г.	-	154	-	(154)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной "Сушилка" на шасси	5248	за 2023г.	-	166	-	(166)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом (0001215)	5249	за 2023г.	-	149	-	(149)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом 8572 б/у		за 2023г.	-	159	-	(159)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Комфорт С" Зал совещ"		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Кедр-5.1" (000065800901200)		за 2023г.	-	204	-	(204)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом Югранд, сауна с душем, н/ш		за 2023г.	-	190	-	(190)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной "Офис"		за 2023г.	-	162	-	(162)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "МОБ Подсобное помещение"		за 2023г.	-	108	-	(108)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Вагон дом Соболь-2 1 на базе шасси 8341, б/у		за 2023г.	-	166	-	(166)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп Вагон-дом передвиж. Спутник-1		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп Здание мобильное ЗМ жилое, б/у		за 2023г.	-	297	-	(297)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп тракторный модели 7296-0000501-18		за 2023г.	-	190	-	(190)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной "Офис" 9х2.4		за 2023г.	-	162	-	(162)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом жилой н/соб осн		за 2023г.	-	105	-	(105)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон-дом передвижной "Жилой на 8 человек"		за 2023г.	-	159	-	(159)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон дом столовая		за 2023г.	-	126	-	(126)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон дом столовая (кухня)		за 2023г.	-	126	-	(126)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вагон дом Буровик б/у		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание мобильное "Комфорт С" Мастер на 2"		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате	5260	231	-
в том числе: Вагон дом столовая (кухня)	5261	231	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Таблица 4

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
							выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	181 053	-	181 053	189 870	(170 296)	-	-	200 628	-	200 628
	5420	за 2022г.	169 941	-	169 941	137 179	(126 066)	-	-	181 053	-	181 053
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	110 883	-	110 883	23 050	(20 868)	-	-	113 064	-	113 064
	5421	за 2022г.	110 848	-	110 848	11 650	(11 616)	-	-	110 883	-	110 883
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	70 171	-	70 171	113 846	(96 453)	-	-	87 563	-	87 563
	5423	за 2022г.	59 092	-	59 092	77 309	(66 231)	-	-	70 171	-	70 171
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	52 940	(52 940)	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	48 147	(48 147)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	34	(34)	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	72	(72)	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Управляющий-ИП Мытницкий Ю. А.