

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНИТ Трейдинг"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля оптовая программным обеспечением
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
2023	12	31
82385645		
7722618230		
46.51.2		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Васильковский Александр
(подпись) Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНИТ Трейдинг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 268	2 580	311
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 586	1 164	1 070
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	255 356	229 567	861 950
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	67 046	60 304	412 384
Дебиторская задолженность*	1230	429 886	674 195	2 359 485
Финансовые вложения краткосрочные	1240	476 500	107 500	341 400
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	85 392	182 185	13 154
Прочие оборотные активы	1260	550	15	624
ИТОГО активы	-	1 318 584	1 257 510	3 990 378
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 154	179	70
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	818 800	458 473	2 814 865
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 766	5 818	5 312
Прочие обязательства краткосрочные	1550	60 897	52 186	-
ИТОГО пассивы	-	887 618	516 656	2 820 248
Стоимость чистых активов	-	430 966	740 854	1 170 130

* - 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.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель  Васильковский Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

[illegible]

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.	-	888	-	(888)	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	6 879	(3 439)	(3 439)	-
Система кондиционирования и вентиляции воздуха	5241	за 2023г.	-	888	-	(888)	-
5251	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE Hot Plug Redundant Power Supply Flex Slot Plat	5242	за 2023г.	-	38	38	-	-
5252	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE 15m Premier Flex OM4 LC/LC Optical Cable (for	5243	за 2023г.	-	33	33	-	-
5253	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE DL360 Gen10 Gold 6248R	5244	за 2023г.	-	1 131	1 131	-	-
5254	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Rack(1U)/Xeon24C 3	5245	за 2023г.	-	85	85	-	-
5255	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE 240GB 2.5"(SFF) 6G SATA Read Intensive Hot Pl	5246	за 2023г.	-	620	620	-	-
5256	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE DL360 Gen10 Intel Xeon-Gold 6248R	5247	за 2023г.	-	221	221	-	-
5257	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE SN1100Q Dual Channel 16Gb FC Host Bus	5248	за 2023г.	-	87	87	-	-
Adapter	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
HPE Ethernet Adapter, 562SFP+, 2x10Gb, PCIe(3.0),	5249	за 2023г.	-	1 223	1 223	-	-
5259	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
HPE 32GB (1x32GB) 2Rx4 PC4-2933Y-3200Y-R		за 2023г.	-	3 439	-	(3 439)	-
DDR4 Regi		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер ProLiant DL360 Gen10 Gold 6248R		за 2023г.	-	-	-	-	-
Rack(1U)/Xeon24C 3		за 2022г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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 немортизуемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  Васильковский Александр
(подпись) Анатолевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3. Финансовые вложения												
Наименование показателя		Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
				первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
							первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2023г.	107 500	-	850 000	481 000	-	-	-	476 500	-	
	5315	за 2022г.	341 400	-	1 412 000	1 645 900	-	-	-	107 500	-	
Краткосрочные - всего												
в том числе:	5306	за 2023г.	107 500	-	850 000	481 000	-	-	-	476 500	-	
	5316	за 2022г.	341 400	-	1 412 000	1 645 900	-	-	-	107 500	-	
	5300	за 2023г.	107 500	-	850 000	481 000	-	-	-	476 500	-	
	5310	за 2022г.	341 400	-	1 412 000	1 645 900	-	-	-	107 500	-	
Финансовых вложений - итого												

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель  Васильковский Александр Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

На конец периода

На конец периода

[illegible]

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  (подпись)
 Васильковский Александр
 (расшифровка подписи)
 Анатолевич

29 марта 2024 г.

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 задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	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.	674 195	-	320 036	102	(576 804)	(17)	-	11 840	534	429 886	-	-
	5530	за 2022г.	2 359 485	-	386 340	502	(2 298 408)	-	-	3	226 275	674 195	-	-
в том числе:														
	5511	за 2023г.	282 907	-	230 092	-	(278 186)	(17)	-	-	-	234 796	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	2 213 947	-	273 120	-	(2 204 160)	-	-	-	-	282 907	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	78 263	-	58	-	(17 633)	-	-	-	-	60 888	-	-
	5532	за 2022г.	116	-	78 263	-	(116)	-	-	-	-	78 263	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	313 025	-	89 886	102	(280 985)	-	-	11 840	534	134 402	-	-
	5533	за 2022г.	145 422	-	34 956	502	(94 133)	-	-	3	226 275	313 025	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	674 195	-	320 036	102	(576 804)	(17)	-	11 840	534	429 886	-	-
	5520	за 2022г.	2 359 485	-	386 340	502	(2 298 408)	-	-	3	226 275	674 195	-	-

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		погашение				списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	11 840	534	818 800	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	458 473	441 474	13	(84 750)	(73)	3	226 273	458 473	
	5580	за 2022г.	2 814 865	441 485	5	(3 023 661)	(498)	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	349 365	128 560	-	(57 160)	-	-	1	-	
	5581	за 2022г.	2 695 290	347 217	-	(2 693 147)	-	-	3	349 365	
авансы полученные	5562	за 2023г.	9 258	2 222	-	(8 134)	(73)	-	-	3 273	
	5582	за 2022г.	40 831	8 299	-	(39 374)	(498)	-	-	9 258	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7 757	40 895	13	(8 820)	-	13 100	-	52 945	
	5583	за 2022г.	71 290	809	5	(290 620)	-	-	226 273	7 757	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	92 093	259 812	-	(10 636)	-	13	534	341 816	
	5586	за 2022г.	7 454	85 160	-	(521)	-	-	-	92 093	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	458 473	441 474	13	(84 750)	(73)	X	11 840	818 800	
	5570	за 2022г.	2 814 865	441 485	5	(3 023 661)	(498)	X	3	458 473	

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  Васильковский Александр
Анатолевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	273	26 902
Расходы на оплату труда	5620	44 660	56 579
Расходы на социальные нужды	5630	12 102	12 453
Отчисления на социальные нужды	5640	1 199	874
Амортизация	5650	57 548	18 704
Прочие затраты	5660	115 782	115 512
Итого по элементам	5665	986 387	-
Фактическая себестоимость проданных товаров			
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	632 060
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 102 169	747 572

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

Руководитель  Васильковский Александр
(подпись) Анатолевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства


Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	5700	5 818	11 365	(10 172)	(245)	6 766
Оценочные обязательства - всего						

Руководитель  (подпись)
Васильковский Александр
Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
5810		-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель  (подпись) Васильковский Александр
 (расшифровка подписи) Анатолевич

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель  (подпись) Васильковский Александр
Анатолевич (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "ЛАНИТ Трейдинг" за 2023 год

1. Общие сведения.

1.1. Наименование, адрес, регистрационные данные

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНИТ Трейдинг"

Сокращенное наименование: ООО "ЛАНИТ Трейдинг" (далее по тексту - Общество)

Основной государственный регистрационный номер: 1077758213356

Адрес юридического лица: 129075, ГОРОД МОСКВА, ПРОЕЗД МУРМАНСКИЙ, ДОМ 14, КОРПУС 1, ЭТ 5 ПОМ А КОМ 11

Государственная регистрация: Создание Общества 23.07.2007

Регистрирующий орган (место регистрации): Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Сведения об учете в налоговом органе: ИНН/КПП 7722618230/771701001, с 04.02.2014, Инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по г. Москве.

1.2. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 099 975,00 (Один миллион девяносто девять тысяч девятьсот семьдесят пять) рублей.

Единственным участником Общества является:

1) ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ" (ИНН 9701053053), доля 100% с 13.02.2017г.

1.3. Сведения о структуре управления

Органами управления Общества являются:

1) Единственный участник Общества;

2) Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Данные органы управления руководствуется законодательством Российской Федерации, а также Уставом Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор Васильковский Александр Анатольевич (ИНН 771816382624), с 01.12.2014

1.4. Основные направления деятельности

Основным видом экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД ОК 38.12 (КДЕС Ред. 2)) является: 46.51.2 Торговля оптовая программным обеспечением.

1.5. Численность персонала

Численность (средняя) работников на конец отчетного периода составила 20 человек.

1.6. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации нормативных правовых актов, регулирующих правила ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, иных нормативных правовых актов в области регулирования бухгалтерского учета.

2. Основные положения Учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Существенность

При определении существенности принимаются во внимание не только количественные, но и качественные факторы.

1) Уровень существенности для целей исправления ошибки (пункт 3 ПБУ "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (Приказ Минфина России от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020))).

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

Ошибка считается существенной, если величина искажения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности составляет 10 и более процентов (количественный фактор). Существенность ошибки исходя из ее качественных факторов определяется по профессиональному суждению Общества;

2) Уровень существенности для целей раскрытия отдельных показателей в бухгалтерской отчетности (пункт 11 ПБУ "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99) (Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018))).

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Уровень существенности (количественный фактор) нераскрытия информации определяется как 10 процентов от величины базового показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенность нераскрытия информации исходя из ее качественных факторов определяется по профессиональному суждению Общества.

В отчете о финансовых результатах выручка, прочие доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (пункт 18.1 ПБУ "Доходы организации" (ПБУ 9/99) (Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 32н (ред. от 27.11.2020))).

В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет 5 и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов (пункт 21.1 ПБУ "Расходы организации" ПБУ 10/99" (Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 33н (ред. от 06.04.2015))).

2.2. Основные средства.

По учету основных средств в отчетном году Общество руководствовалось ФСБУ 6/2020. В рамках настоящего стандарта применялись следующие положения учетной политики.

К несущественным активам организации относятся основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для несущественных основных средств проверяется ежегодно.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам:

10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов";

10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов".

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление. В первоначальную стоимость объектов основных средств, независимо от способа приобретения, включаются также фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

В течение 2023 года были приобретены и введены основные средства на сумму 888 тыс. руб.,

Машины и оборудование

Начисленная в течение года амортизация основных средств составила в бухгалтерском учете 199 тыс. руб.

Переоценка основных средств не производилась.

Сведения о составе и величине отдельных групп основных средствах отражены в разделе 2 Приложения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

2.3 НМА.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;

- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;

- текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;

- стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Согласно принятой учетной политики в 2023 году у Общества действовало ПБУ 14/2007.

Решение о досрочном применении ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» не принималось.

2.4 Бухгалтерский учет аренды.

По действующим договорам аренды принято решение не формировать предмет аренды в виде права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в связи с условиями договора аренды, не подпадающего под действие, установленного положением подпункта 1 п.5 ФСБУ 25/2018 "БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ". Арендатор может не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде на основании п.5.1 ФСБУ 25/2018, где договором аренды предоставляется предмет аренды на неопределенный срок.

2.5. Запасы

С 01 января 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее по тексту - ФСБУ 5/2019 "Запасы").

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" с 01 января 2021 года отражаются *перспективно* (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место *после начала применения ФСБУ*, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Условия признания в учете.

Установлены условия, одновременное соблюдение которых необходимо для признания запасов в бухгалтерском учете:

- затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией;

- определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, если иное не установлено ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В бух. учете предприятия материальные запасы принимают по их фактической себестоимости. В эту сумму входят фактические затраты компании на закупку материально-производственных запасов за вычетом возмещаемых налогов (есть исключения, установленные в законодательстве) и НДС.

В случае если в качестве запасов признаются материальные ценности, остающиеся от выбытия (в том числе частичного) внеоборотных активов или извлекаемые в процессе текущего содержания,

ремонта, модернизации, реконструкции внеоборотных активов, затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, считается наименьшая из следующих величин:

а) стоимость, по которой учитываются аналогичные запасы, приобретенные (созданные) организацией в рамках обычного операционного цикла;

б) сумма балансовой стоимости списываемых активов и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением материальных ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается методом ФИФО.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

По состоянию на отчетную дату чистая стоимость запасов соответствует их фактической себестоимости.

2.6 Учет доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Величина доходов за 2023 год (тысяч рублей)

По основной деятельности	1 105 039
Прочие доходы, в том числе проценты к получению	218 491

2.7 Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

сумма расхода может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Величина расходов за 2023 год (тысяч рублей)	
По основной деятельности	(1 102 169)
Прочие расходы, в том числе проценты к уплате	(182 729)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный год (тысяч рублей):

Амортизация	1 199
Затраты на оплату труда	44 660
Отчисления на социальные нужды	12 102
Материальные затраты	273
Прочие затраты	57 548
Фактическая себестоимость проданных товаров	986 387
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	(1 102 169)

В разделе 6 Приложения к бухгалтерской отчетности сумма по обычным видам деятельности представлена.

2.8 Кредиты и займы

Кредиты (займы), срок погашения которых по договору превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности и переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда с отчетной даты до их погашения остается 12 месяцев и менее.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов (займов), учитываются как дебиторская задолженность с последующим их отнесением в состав прочих расходов в течение срока погашения заемных обязательств.

Начисленные суммы процентов за пользование заемными средствами учитываются обособленно от основной суммы долга на отдельном субсчете.

Проценты по полученным займам (кредитам) признаются в составе прочих расходов ежемесячно на последнее число каждого месяца, независимо от факта оплаты.

2.9 Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям относятся активы, используемые предприятием для повышения эффективности своей финансовой деятельности. Правильное распоряжение такими активами создает дополнительный доход предприятий, у которых финансовая деятельность не является основной.

Оценка фин. вложений при их принятии к учету производится по первоначальной стоимости.

По общему правилу все активы, относящиеся к финансовым вложениям, учитываются на счете 58 «Финансовые вложения».

2.10 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочным обязательством признается обязательство с неопределенной величиной и/или сроком исполнения, возникающее:

- 1) Из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- 2) В результате действий организаций, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организаций указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязательства, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит также обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

1) У организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнение экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

2) Уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

3) Величина оценочного обязательства может быть обоснованно определена.

Движение оценочных обязательств указано по строке 5700 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту Пояснения к ББ и ОФР).

3. Раскрытие информации

3.1. Основные средства

Классификация, остаток на начало и конец отчетного периода по основным средствам, а также их движение в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Финансовые вложения

Классификация, остаток на начало и конец отчетного периода по финансовым вложениям, а также их движение в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По статье баланса 1240 числятся суммы финансовых вложение:

Наименование контрагента	Договор (номер, дата)	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2023 г., в тыс. руб	Срок погашения	Удельный вес в общей сумме баланса, в %
ООО "Н-Системс"	070218, 07.02.2018	107 500	05.02.2024	8,15
ООО "Ритвэл Капитал"	1302-2023, 13.02.2023г.	45 000	31.01.2024	3,41
ООО "ЛАНИТ-Интеграция"	10-08-2023, 10.08.2023г.	219 000	31.08.2024	16,61
Генс Филипп Георгиевич	2512-2023, 25.12.2023г.	105 000	31.12.2024	7,96
Всего по строке 1240	X	476 500	X	36,13
Валюта баланса строка 1700, тыс.руб.		1 318 584		

3.3. Запасы

Движение по запасам в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наибольшую долю запасов составляют переходящие остатки товаров.

Удельный вес по видам запасов и затрат по состоянию на 31.12.2023 года:

Запасы и затраты на 31.12.2023	Всего, тыс. руб.	Доля в общей сумме запасов, %	Доля в общей сумме активов баланса
- Сырье и материалы	-		

- Товары для перепродажи	255 258	99,96	19,36
Прочие затраты (на остаток товаров)	98	0,04	0,01
Всего запасов и затрат строка 1210	255 356	100	19,37
Валюта баланса строка 1700	1 318 584	x	x

3.4. Раскрытие информации о составе и структуре дебиторской и кредиторской задолженности.

Остаток на начало и конец отчетного периода по дебиторской и кредиторской задолженностям, а также их движение в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав и структура дебиторской задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены следующие виды задолженности с учетом уровня существенности:

№ п / п	Наименование экономического показателя	Сумма задолженности по состоянию на 31.12 2023 года, в тыс. руб.	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, в %	Доля в валюте баланса в %, в
1	Поставщики (авансы выданные)	60 688	14,12	4,60
2	Покупатели	234 796	54,62	17,81
3	Расчеты с бюджетом	58 090	13,51	4,41
4	Прочие дебиторы	76 311	17,75	5,79
6	Итого строка 1230 баланса	429 886	100	32,60
7	Строка 1700 баланса	1 318 584	x	x

Дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности отсутствует. В отчетном периоде сомнительные или безнадежные долги не выявлены и на убытки не списывались.

Состав и структура кредиторской задолженности

По строке 1520 баланса «Кредиторская задолженность» отражены следующие виды задолженности:

№ п/п	Наименование экономического показателя	Сумма задолженности по состоянию на 31.12 2022 года, в тыс. руб.	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, в %	Доля в валюте баланса, в %, в
1	Задолженность поставщикам	420 766	51,39	31,91
2	Покупатели (авансы)	3 273	0,40	0,25
3	Расчеты с бюджетом по налогам и страховым платежам	52 945	6,47	4,02
4	Задолженность учредителям	340 000	41,52	25,79

4	Прочие кредиторы	1 816	0,22	0,14
5	Итого строка 1520 баланса	818 800	100	62,10
6	Строка 1700 баланса	1 318 584	x	x

В разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерской отчетности состав видов задолженности (долгосрочные или краткосрочные) раскрыт.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

В Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Отчет о движении денежных средств характеризует изменения в финансовом положении организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Заблокированных счетов и кредиторской задолженности в банке на картотеке не имеется.

3.6. Информация об оценочных значениях

Резерв по сомнительным долгам

Общество формирует резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

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 отчетном году резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

3.7. Информация о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало бюджетное целевое финансирование, а также иные виды государственной помощи.

3.8 Основные показатели Общества за отчетный год (тысяч рублей).

Бухгалтерский баланс		
1	Валюта баланса	1 318 584
2	Внеоборотные активы	3 854
3	Оборотные активы, в том числе	1 314 730
3.1.	Финансовые вложения	476 500
4	Собственный капитал, в том числе	430 966
4.1.	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), с начала деятельности Общества	429 866
5	Краткосрочные обязательства, в том числе	886 464
5.1	кредиторская задолженность	818 800
Отчет о финансовых результатах		
1	Выручка	1 105 039
2	Расходы	(1 102 169)
3	Прибыль (убыток) от продаж	2 870
4	Прочие доходы (расходы)	35 762
5	Прибыль до налогообложения	38 632
6	Налог на прибыль, в том числе	(8 520)
6.1.	текущий налог на прибыль	(7 968)
7	Чистая прибыль (убыток) за отчетный год	30 112

Структура доходов и расходов Общества за отчетный год (тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статей доходов/расходов (код строки Отчета)	Структура за 2023 г.	
		Сумма, в тыс. руб.	Уд. вес в %
А	Б	1	2
1	Выручка (стр.2110)	1 105 039	83.49
2	Проценты к получению (стр.2320)	45 423	3.43
3	Прочие доходы (строка 2340)	173 068	13.08
4	ИТОГО ДОХОДОВ	1 323 530	100
5	Себестоимость продаж (2120)	986 387	76.78
6	Коммерческие расходы	115 782	9.00
8	Прочие расходы (2350)	182 729	14.22
9	ИТОГО РАСХОДОВ	1 284 898	100
10	Прибыль (2300)	38632	x
10a	По доходам	x	x
10б	По расходам	x	x

Удельный вес прочих доходов и расходов составляет больше 5% от общей суммы доходов и расходов отчетного периода. В Отчете о финансовых результатах представлена расшифровка наиболее значимых статей прочих доходов (строкам 23401-23403 отчета) и расходов (строкам 23501-23504 отчета).

4. Информация об операциях со связанными сторонами.

4.1. Связанные стороны – это 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 (*Приказ Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)"*).

Связанными сторонами Общества являются:

- 1) **Участник Общества:** ООО "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ" (ИНН 9701053053), доля 100% с 13.02.2017;
- 2) **Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица (исполнительный орган):** Генеральный директор Общества Васильковский Александр Анатольевич (ИНН 771816382624), с 01.12.2014
- 3) **Ниже указанные юридические лица контролируются собственником (участником) Общества:**
 - ООО "ЛАНИТ-ТЕХНОЛОГИИ" ИНН (7717152779), доля участника Общества ООО "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ" 100 % с 01.12.2016;
 - ООО "ЛАНИТ-ТОЛЬЯТТИ" ИНН (6321252843), доля участника Общества ООО "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ" 100 % с 02.12.2016;
 - ООО "ТРЕОЛАН" ИНН (7736313319), доля участника Общества ООО "ЛАНИТ-ХОЛДИНГ" 100 % с 13.02.2017;

С учетом положений пунктов 9, 13 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" перечень связанных сторон Обществом установлен самостоятельно с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Со связанными сторонами осуществлялись следующие операции: оплата труда генеральному директору Общества.

4.2. В состав основного управленческого персонала входят следующие лица:

Генеральный директор Общества Васильковский Александр Анатольевич.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (пункт 11 ПБУ 11/2008).

Размеры *краткосрочных* вознаграждений управленческому составу составили:

оплата труда за отчетный период в пользу основного управленческого персонала: 2 186 тыс. рублей (оплата труда).

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты (вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения) *отсутствуют*.

5. События после отчетной даты.

События после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (*Приказ Минфина России от 25.11.1998 N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)"*).

Событиями после отчетной даты, требующие корректировки или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности явились *последствия* геополитической ситуации, сложившейся, начиная со второй половины февраля 2022 года. В частности, Евросоюзом, США, Великобританией и другими странами введены, санкции против России (ограничительные политические и экономические меры), Россия со своей стороны принимает ответные меры в виде

встречных санкций. В результате наблюдается волатильность на фондовых и валютных биржах, а также резкая девальвация (ослабление, снижение) национальной валюты (российского рубля) по отношению к иностранной валюте (доллар США, евро).

Названные последствия геополитической ситуации не оказывают существенного влияния на деятельность Общества. Учитывая положения пункта 6 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" мы определили названный СПОД несущественным.

6. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. По результатам такой оценки Общество пришло к следующему выводу:

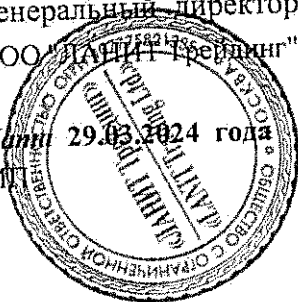
6.1. Последствия геополитической ситуации, сложившейся, начиная со второй половины февраля 2022 года, указанные в пункте 5 настоящих Пояснений, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества и не вызывают сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в будущем. Общество имеет источники финансирования для продолжения осуществления намеченных проектов.

6.2. Продолжающаяся эпидемиологическая ситуация, обусловленная распространением коронавирусной инфекции и связанные с ней ограничения, не оказывают существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества. Общество не принадлежит к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции, отсутствуют какие-либо ограничения (сложности) в работе сотрудников, в осуществлении надлежащего внутреннего контроля качества работы.

6.3. Относительно названных условий существенная неопределенность отсутствует, и Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и в будущем. Общество правомерно применяет принцип непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО "ПАТИТ Трейдинг"

Дати 29.03.2024 года
МП



Васильковский Александр Анатольевич