

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЛЕД-ЭНЕРГОСЕРВИС» ЗА 2023 г.

Настоящие текстовые пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис» ИНН 7728186000.

Отчетный период: 2023 год.

Дата подписания бухгалтерской отчетности: 31 марта 2024.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности, имеющих денежное выражение: тыс. руб.

1. Информация об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис» ИНН 7728186000 КПП 780701001 имеет статус юридического лица с момента государственной регистрации 21.01.2015г. Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 016938450 от 22.01.2015г.

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис».

Полное наименование на английском языке: Limited liability company «LED-Energoservise».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «ЛЕД-Энергосервис».

Сокращенное наименование на английском языке: LLC «LED-Energoservise».

Юридический адрес: 198205, г. Санкт-Петербург, Таллинское ш. (Старо-Паново тер.), д. 206, литер А, помещ. 2204

Государственный регистрационный номер: ОГРН 1157746041793.

Основной вид деятельности: Производство электрических ламп и осветительного оборудования. Код ОКВЭД 27.40.

ООО «ЛЕД-Энергосервис» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

В период с 01 января по 31 декабря 2023 г. осуществлялась деятельность по следующим направлениям:

- Оптовая торговля

- Реализация ТМЦ
- Услуги ответственного хранения

Органами управления и контроля Общества являются:

- 1) Общее собрание участников
- 2) Совет директоров
- 3) Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

С 10.12.2021г. Генеральным директором Общества является Иванов Дмитрий Александрович (Протокол СД-06/21 от 09.12.2021г.)

Уставный капитал ООО «ЛЕД-Энергосервис» в 2023 году составил 163 469 000,00 рублей (Сто шестьдесят три миллиона четыреста шестьдесят девять тысяч рублей 00 копеек).

Учредителями Общества являются:

- Боос Георгий Валентинович. Доля в Уставном капитале 0,01%.
- Общество с ограниченной ответственностью Международная Светотехническая Корпорация "Боос Лайтинг Групп". Доля в Уставном капитале 99,99%.

Конечным бенефициаром Общества является Боос Георгий Валентинович.

1.2. Численность работников

Средняя численность работников Общества на 31.12.2023г. составила 1 чел. (Внешних совместителей 0,1 чел.)

1.3. Коллегиальный исполнительный орган

Коллегиальный исполнительный орган – Совет директоров. В состав Совета директоров входят лица, указанные в пункте 1.4 настоящих пояснений.

1.4. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц общества с ограниченной ответственностью «ЛЕД-Энергосервис» на «31» декабря 2023 г. представлен в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Боос Георгий Валентинович	Входит в группу лиц ООО «ЛЕД-Энергосервис» Член Совета директоров ООО «ЛЕД-Энергосервис»
2.	Иванов Дмитрий Александрович	Единоличный исполнительный орган ООО «ЛЕД-Энергосервис» Входит в группу лиц ООО «ЛЕД-Энергосервис»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
3.	Буянов Виталий Валентинович	Входит в группу лиц ООО «ЛЕД-Энергосервис» Член Совета директоров ООО «ЛЕД-Энергосервис»
4.	Бордюжа Николай Николаевич	Входит в группу лиц ООО «ЛЕД-Энергосервис» Член Совета директоров ООО «ЛЕД-Энергосервис»
5.	Общество с ограниченной ответственностью Международная светотехническая корпорация «БООС ЛАЙТИНГ ГРУПП»	Владеет долей 99,99 % в уставном капитале ООО «ЛЕД-Энергосервис»
6.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосистема – Тверь»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
7.	Закрытое акционерное общество Научно-производственное светотехническое предприятие «СВЕТОСЕРВИС»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
8.	Общество с ограниченной ответственностью «ОПОРА ИНЖИНИРИНГ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис - Санкт- Петербург»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
11.	Акционерное общество «ВНИСИ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Всесоюзный научно- исследовательский светотехнический институт имени С.И. Вавилова»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
13.	Акционерное общество «Московский опытный светотехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
14.	Акционерное общество «Кадошкинский электротехнический завод»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Московский Опытный Светотехнический Завод ТелеМеханики»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
16.	Общество с ограниченной ответственностью «СветоПроект»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис - Подмосковье»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис ТелеМеханика»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
19.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ГРУПП- Технологии»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Редакция журнала «Светотехника»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис- Волгоград»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис - Инжиниринг»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
23.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис- Ставрополье»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
24.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ АВИЭЙШН»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания «Клевер»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис-Поморье»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис- Солнечногорск»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
28.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Техникс»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
29.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Инвест»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис- Электросталь»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
31.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ЭНЕРГО»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
32.	Общество с ограниченной ответственностью БЛ ГРУПП «Развитие»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
33.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Регион»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Центр инновационных разработок МСК БЛ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
35.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Инвестиции»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
36.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ - МОНТАЖ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
37.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ - РЕГИОН»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
38.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ-ЭСКО»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис – Великий Новгород»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
40.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
41.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ ПЛЮС»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
42.	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГУЛ АВТО»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
43.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ ПРОЕКТ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
44.	Общество с ограниченной ответственностью Лихославльский завод светотехнических изделий «Светотехника»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
45.	Общество с ограниченной ответственностью Научно-Производственный Центр «Светокультура»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
46.	Общество с ограниченной ответственностью «СЛС Благовещенск»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
47.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Электроникс»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис» ООО «ЛЕД-Энергосервис» распоряжается более 20 % долей в уставном капитале данного юридического лица
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис Дальний Восток»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис Нижний Новгород»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
50.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис- Концессия»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Электролуч»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
52.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Сервис»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
53.	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Строймонтаж»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Авалон Свет»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Светосервис Забайкалье»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
56.	Общество с ограниченной ответственностью Инструментальный завод «БЛ ГРУПП»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
57.	Общество с ограниченной ответственностью «БООС ЛАЙТИНГ БИО»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
58.	Общество с ограниченной ответственностью «СЛС Свободный»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
59.	Общество с ограниченной ответственностью «ЯРАБОТНИК»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
60.	Акционерное общество «ХЬЮМАН ИНВЕСТ»	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
61.	Рудометкина Татьяна Михайловна	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
62.	Комлев Дмитрий Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
63.	Ушаков Андрей Игоревич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
64.	Шахпарунянц Анна Геннадиевна	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
65.	Вашуркина Елена Анатольевна	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
66.	Сибриков Александр Вадимович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
67.	Чирков Алексей Викторович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
68.	Верясов Александр Геннадиевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
69.	Рудаков Владимир Сергеевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
70.	Шерри Наталия Сергеевна	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
71.	Обухов Андрей Викторович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
72.	Лунчев Вадим Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
73.	Геращенко Леонид Альбертович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
74.	Мартыщенко Владимир Андреевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
75.	Табаков Валерий Алексеевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
76.	Сачков Максим Викторович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
77.	Бланк Владимир Викторович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
78.	Шатохин Руслан Анатольевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
79.	Салтыков Алексей Валерьевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
80.	Трубин Дмитрий Викторович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
81.	Чертополохов Андрей Николаевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
82.	Медведев Михаил Евгеньевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
83.	Суслов Андрей Владимирович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
84.	Ручкин Андрей Владимирович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
85.	Ильяхин Артем Анатольевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
86.	Вязник Сергей Иванович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
87.	Ляхова Ольга Владимировна	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
88.	Занде Юрий Алексеевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
89.	Юриков Андрей Александрович	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
90.	Пожидаев Алексей Валерьевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
91.	Паршаков Сергей Анатольевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»
92.	Чепелевский Дмитрий Юрьевич	Входит в группу лиц с ООО «ЛЕД-Энергосервис»

1.5. Дочерние общества

21.05.2021г. было создано дочернее Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Электроникс» (ИНН 7807248595 КПП 780701001 ОГРН 1217800079485), где 100% доля в Уставном капитале принадлежит ООО «ЛЕД-Энергосервис».

В качестве вноса в Уставный капитал ООО «БЛ Электроникс» 05.08.2021г. Обществом внесено недвижимое имущество, а также сооружения и

оборудование, входящие в состав указанного недвижимого имущества в оценке учредителей, подтвержденной независимым оценщиком на сумму 645 990 тыс. руб.

2. Информация о бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, действующих в Российской Федерации.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин.

Дополнительные показатели и пояснения, помимо тех, раскрытие которых предусмотрено нормативными актами по бухгалтерскому учету, отсутствуют. Данные бухгалтерской отчетности достаточны для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

Организация при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним придерживалась принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности и полезная для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений, отсутствует.

3. Информация об учетной политике

3.1. Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

С 15.09.2021г. по 03.07.2023г. главным бухгалтером в Обществе была Саврас Светлана Ивановна. С 04.07.2023г. главный бухгалтер Общества – Кузнецова Елена Витальевна.

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С Предприятие 8.3».

Обществом применяется общая система налогообложения.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений и требований, предусмотренных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

3.2. При оценке статей бухгалтерской отчетности организация обеспечила соблюдение допущений и требований, предусмотренных Положением по бухгалтерскому учету 1/2008 "Учетная политика организации".

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из допущения непрерывности деятельности. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Организация не является организацией, раскрывающей финансовую отчетность, составленную в соответствии с МСФО.

Исключительные случаи, когда формирование учетной политики в соответствии с пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 приводит к недостоверному представлению финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств, отсутствуют.

Дополнительные сведения об учетной политике организации, которые необходимы пользователям бухгалтерской отчетности для реальной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и изменений в ее финансовом положении, отсутствуют.

В отчетном периоде существенные изменения в учетную политику не вносились.

В отчетном периоде несущественные изменения в учетную политику не вносились.

3.3. Учет НМА

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация использует линейный способ начисления амортизации. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. N 86н досрочно не применяется.

3.4. Учет основных средств

Учет основных средств и капитальных вложений в Обществе ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Срок полезного использования основных средств определяется Обществом исходя из ожидаемого срока использования, физического и морального устаревания.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов, характеризующихся признаками объектов основных средств, но имеющих стоимость ниже

установленного лимита (100 тыс. руб.), не отнесенные в состав основных средств, учитываются в количественном выражении на протяжении всего срока полезного использования актива за балансом Общества.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным методом.

3.5. Учет денежных средств

Денежные средства в Обществе составляют денежные средства на расчетном счете.

Все денежные потоки организации относятся к денежным потокам от текущей, инвестиционной либо финансовой деятельности.

3.6. Учет финансовых вложений

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии указывается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

3.7. Учет запасов

Учет материально-производственных запасов ведется Обществом в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Общество также применяет настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится Обществом по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. Резерв создается по каждой единице МПЗ, принятой в бухгалтерском учете. В бухгалтерском балансе МПЗ отражаются за вычетом резерва под снижение стоимости материалов, числящихся на счете 14.01.

3.8. Учет готовой продукции

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 «выпуск продукции (работ, услуг)» не используется.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество создает резерв под снижение стоимости готовой продукции ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. В бухгалтерском балансе готовая продукция отражается за вычетом резерва под снижение стоимости готовой продукции, числящегося на счете 14.03.

3.9. Учет товаров

Товары учитываются Обществом по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на доставку. Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением товаров, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется.

При отпуске товаров, их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество создает резерв под снижение стоимости товаров ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. В бухгалтерском балансе товары отражаются за вычетом резерва под снижение стоимости товаров, числящегося на счете 14.02.

3.10. Порядок признания выручки

Выручка признается методом начисления.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

В качестве доходов по обычным видам деятельности признаются: доходы от реализации продукции собственного производства, доходы от реализации товаров, работ, услуг и материалов.

3.11. Способы учета расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Счет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Коммерческие расходы списываются на отдельный субсчет 90.07 "Расходы на продажу" к счету 90 "Продажи" и в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

Управленческие расходы списываются на отдельный субсчет 90.08 "Управленческие расходы" к счету 90 "Продажи" и в полном объеме признаются в составе расходов в периоде их возникновения.

Учет аренды ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018г. № 208н.

3.12. Расчеты по налогу на прибыль

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002г. № 114н.

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

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Общество установило уровень существенности ошибок в размере 5% от валюты баланса.

3.13 Документы и документооборот

Начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 г. применяется ФСБУ 27/21 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

3.14 Учетная политика в целях налогообложения.

Для целей налогообложения Общество руководствуется требованиями следующих нормативных документов:

- Налогового Кодекса Российской Федерации ч. 1, 2 (в действующей редакции);

- Постановления Правительства РФ от 26.12.2011 г. № 1037 «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость» (в действующей редакции).

Признание доходов осуществляется по методу начисления (ст. 271 НК РФ). Для доходов от реализации датой получения дохода для целей налогообложения признавать день отгрузки (передачи) товаров, работ, услуг, имущественных прав.

Признание расходов осуществляется по методу начисления (ст. 272 НК РФ). Расходы, принимаемые для целей налогообложения признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Уплата ежемесячных авансовых платежей налога на прибыль производится равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествовавший кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей (ст. 286 НК РФ).

Датой определения выручки от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей исчисления НДС считать день отгрузки продукции (товаров, работ, услуг) или иной момент прекращения дебиторской задолженности за отгруженную продукцию (товары, работы, услуги), числившейся за покупателем (п.п. 1, 2 ст. 167 главы 21 НК РФ).

Общество создает резервы по сомнительным долгам в порядке, предусмотренном 266 статьей Налогового кодекса РФ.

При осуществлении как облагаемых, так и не облагаемых НДС операций, в соответствии со ст. 170 НК определяется доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению от общей величины совокупных расходов на производство. В Обществе ведется (ежеквартально) расчет пропорций и распределение "входного" НДС принимаемого и не принимаемого к вычету. Если доля совокупных расходов, приходящаяся на не облагаемые НДС операции, не превышает 5% общей величины совокупных расходов, Общество не применяет положения п.4 ст.170 НК.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах, доходах и расходах

4.1. НМА

В отчетном периоде нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах № 1.1 – 1.5.

4.2. Основные средства

Для учета основных средств Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

На начало отчетного периода основные средства составили 8 783 тыс. руб. В отчетном периоде произошло выбытие основных средств на 539 тыс. руб. На конец отчетного периода основные средства составили 8 244 тыс. рублей (таблица в разделе 2.1).

На начало и конец отчетного периода, а также движений в течение отчетного периода по изменению стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации не было.

Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах № 2.1 – 2.4.

4.3. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения Общества – финансовые вложения в уставный капитал дочерней компании. Они составляют 672 855 тыс. руб. (таблица в разделе 2.1).

Краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах № 3.1 – 3.2.

4.4. Запасы

Учет запасов Общество ведет согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы». Обществом создан резерв под снижение стоимости материалов.

Величина запасов на начало отчетного периода составила 9 243 тыс. руб. В отчетном периоде произошло выбытие запасов на 964 тыс. руб. На конец отчетного периода данный показатель составил 8 279 тыс. руб. (таблица в разделе 2.1).

На конец отчетного периода:

- резерв под снижение стоимости материалов составил 19 521 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости готовой продукции составил 477 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости готовой продукции составил 652 тыс. руб.

Запасы в залоге у Общества отсутствуют.

Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах № 4.1 – 4.2.

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.5.1. Дебиторская задолженность

На начало отчетного периода краткосрочная дебиторская задолженность составила 8 061 тыс. руб. В течение отчетного периода произошло уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности на 260 тыс. руб. и на конец отчетного периода данный показатель составил 7 801 тыс. руб.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам. На 31.12.2023 года резерв по сомнительным долгам составил 2 784 тыс. руб.

4.5.2. Кредиторская задолженность

На начало отчетного периода краткосрочная кредиторская задолженность составила 37 900 тыс. руб. В течение отчетного периода произошло уменьшение краткосрочной кредиторской задолженности на 703 тыс. руб. и на конец отчетного периода данный показатель составил 37 197 тыс. руб. Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблицах № 5.1 – 5.4.

4.6. Денежные средства

На конец отчетного периода остаток денежных средств составил 605 тыс. рублей.

4.7. Затраты на производство

Затраты на производство за отчетный период составили 939 тыс. руб. Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице № 6.

4.8. Оценочные обязательства.

Обществом на начало отчетного периода были сформированы следующие оценочные обязательства: резерв на оплату отпусков и резерв под гарантийный ремонт. В отчетном периоде была списана избыточная сумма резерва на оплату отпусков.

Подробнее данная информация представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице № 7.

4.9. Обеспечение обязательств

Обеспечения обязательств у Общества отсутствуют.

4.10. Государственная помощь

На начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не было получено бюджетных средств или иной государственной помощи.

4.11. Доходы и расходы

Управленческие расходы собираются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

4.11.1 Результат финансово-хозяйственной деятельности по видам:

№ м/м	Вид деятельности	Выручка (без НДС) тыс. руб.	Процент от общей вы ручки, %	Себестоимость тыс. руб.	Валовая прибыль/убыток тыс. руб.
I	Оптовая торговля	35	26,71	34	1
2	Реализация ТМЦ	8	6,11	1	7
3	Услуги ответственного хранения	88	67,18	-	88
	Итого:	131	100	35	96

4.11.2. Расшифровка управленческих расходов за отчетный период:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Расходы на оплату труда	314
Отчисления на социальные нужды	95
Амортизация	-
Прочие затраты	495
Итого:	904

4.11.3. Расшифровка прочих доходов и расходов за отчетный период:

Счет	Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
91.01 Внереализационные доходы	Реализация ОС	177
	Реализация прочего имущества	1 459
	Резерв отпусков	357
ИТОГО:		1 993
91.02 Внереализационные расходы	Реализация ОС	168
	Реализация прочего имущества	1 299
	Расходы на банковское обслуживание	24
	Штрафы, пени	6
ИТОГО:		1 497

4.12. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

№ пп	Наименование связанной стороны	Объем операций в 2023 году (тыс. руб.)	Характер операций	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
				31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023

1	Общество с ограниченной ответственностью Международная светотехническая корпорация «БООС ЛАЙТИНГ ГРУПП»	740	Реализация ТМЦ и НМА	1 184	822	4 457	4 089
4	Общество с ограниченной ответственностью «БЛ Электроникс»	4 622	Аренда помещения, реализация оборудования и ТМЦ, займ	142	-	29 134	29 009
5	ООО Лихославльский завод светотехнических изделий "Светотехника"	-	Закупка товаров, реализация ТМЦ	-	-	11 380	11 380
6	ООО "Светосервис ТелеМеханика"	-	Закупка материалов	580	580	-	-
7	ООО "Светосервис-Волгоград"	-	Реализация товаров	5 112	5 112	-	-

В данную таблицу внесены корректировки в остатки задолженности на 31.12.2022г. в следствие исправления допущенной технической ошибки.

4.13. Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относится генеральный директор. В 2023 году краткосрочные выплаты ему составили 288 тыс. руб.

С выплат перечислено налогов:

- налог на доходы физических лиц — 37 тыс. руб.
- страховые взносы - 90 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Существенные события после отчетной даты и на момент подписания бухгалтерской отчетности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Организации, в Обществе не происходили.

Начисления и выплаты дивидендов за 2023 г. не производились.

6. Налог на прибыль. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства.

Налог на прибыль начисляется с применением ПБУ 18/02, ведется затратным методом (методом отсрочки). В соответствии с п.19 ПБУ 18/02 при составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Отложенные налоговые обязательства:

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2023г. (тыс. руб.)		Обороты за период (тыс. руб.)		Сальдо на 31.12.2023 (тыс. руб.)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция		1 243				1 243
Издержки обращения		4				4
Материалы		97				97
Незавершенное производство		71				71
Основные средства		293				293
Товары		2 222				2 222
ИТОГО:		3 930				3 930

Отложенные налоговые активы:

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2023г. (тыс. руб.)		Обороты за период (тыс. руб.)		Сальдо на 31.12.2023 (тыс. руб.)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция	13				13	
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	28				28	
Материалы	40				40	
Незавершенное производство	64				64	
Основные средства	100				100	
Расходы будущих периодов	54 978		3 858		58 836	
Убыток текущего периода	3 858		109	3 870	97	
ИТОГО:	59 081		3 967	3 870	59 178	

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы возникли в результате применения разных правил признания в бухгалтерском и налоговом учете при:

- оценке первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов;
- формировании себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг;
- формировании доходов и расходов, связанных с продажей основных средств;
- создании резервов по отпускам и иных резервов;
- признании оценочных обязательств в бухгалтерском учете.

7. Риски хозяйственной деятельности.

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Страховые и региональные риски. Общество зарегистрировано в Российской Федерации и осуществляет основную деятельность в Санкт-Петербургском регионе, поэтому является подверженным изменениям в государстве и регионе.

Общество осуществляет страхование персонала от несчастных случаев.

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

8. Информация об экологической деятельности.

В 2023 году Обществом не проводило каких-либо мероприятий по экологической деятельности.

9. Использование чистой прибыли в 2023г.

Чистая прибыль по состоянию на 31.12.2023г. составила 175 617 тыс. руб., состоящая из прибыли предыдущих лет, уменьшенной на убыток текущего года. Убыток текущего года составил 215 тыс. руб. Распределения чистой прибыли не производилось.

10. Инвентаризация активов и обязательств.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за 2023 год были проведены следующие инвентаризации активов и обязательств, в соответствии с учетной политикой:

- 1) Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г.;
- 2) Инвентаризация основных средств по состоянию на 31.12.2023г.;
- 3) Инвентаризация расчетов с персоналом по оплате труда по состоянию на 31.12.2023г.
- 4) Инвентаризация финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023г.

11. Информация по сегментам.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период.

12. Информация по прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде выручка Общества составила 131 тыс. руб., что меньше на 9 167 тыс. руб., чем в периоде, предшествовавшему отчетному. Общество прекратило производство электрических ламп и осветительного оборудования. Основным источником выручки Общества в отчетном периоде являлись оптовая торговля и услуги складского хранения.

Общество способно продолжать свою деятельность как непрерывную и не планирует прекращать деятельность.

13. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в финансово-хозяйственной деятельности организации.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год Обществом получена прибыль, размер которой не смог покрыть накладные расходы организации, что послужило причиной образовавшегося убытка в размере 215 тыс. рублей.

Несмотря на сложности в связи с непростой обстановкой, связанной со спецоперацией на Украине, негативно отразившейся на деятельности многих компаний, как в мировом масштабе, так и в Российской Федерации, в частности, Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность.

14. Стратегия развития Общества на 2024-2025 годы.

С начала спецоперации на Украине введено множество санкций против России, что затрудняет производственный процесс, вступили в силу ограничения по поставкам, которые привели к значительному снижению экономического развития в стране и в мире. Невозможно предвидеть, как

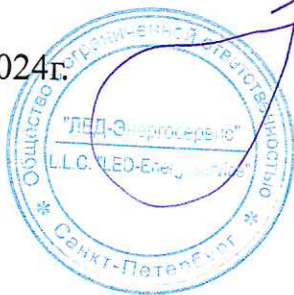
данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

Руководство Общества считает, что сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет принимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена в плановом режиме. Меры будут адекватными и зависеть от того, на что конкретно придется реагировать.

При формировании бюджета доходов и расходов Общества в последующие финансовые периоды будут предусмотрены мероприятия, направленные на получение прибыли от своей дальнейшей хозяйственной деятельности, что является основной целью Общества.

Генеральный директор

31 марта 2024г.



Д.А. Иванов

**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	2 640	(2 606)	-	(2 640)	2 609	(3)	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5111	за 2022 г.	2 584	(2 584)	-	(2 584)	2 584	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2022 г.	56	(22)	-	(56)	25	(3)	-	-	-	-	-

с.1

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	-	-	3
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	-	-	3
Прочие нематериальные активы	5132	-	-	-

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		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							

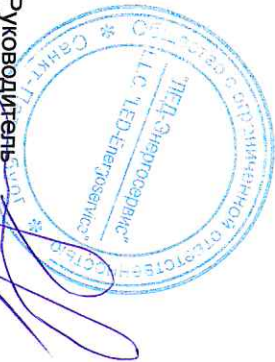
Руководитель

(подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2023 г.	371	803	(1 174)	-	-	-
в том числе:	5250	за 2022 г.	371	-	-	-	-	371
Грузовой степлаж А(constuctor) (Регл. Инв.№ Т00001222)	5241	за 2023 г.	81	-	81	-	-	-
	5251	за 2022 г.	81	-	-	-	-	-
Грузовой степлаж В (CONSTRUCTOR) (Регл. Инв.№ Т00001223)	5242	за 2023 г.	61	-	61	-	-	81
	5252	за 2022 г.	61	-	-	-	-	-
Машина палето-улаковочная GL 215 (Регл. Инв.№ Т00001737)	5243	за 2023 г.	57	-	57	-	-	61
	5253	за 2022 г.	57	-	-	-	-	-
расходомер нако	5244	за 2023 г.	-	975	975	-	-	57
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

Руководитель (подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

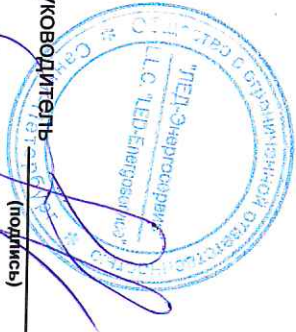
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Изменения за период											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-
	5311	за 2022 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-
в том числе:											
Финансовые вложения в уставный капитал дочерней компании	5302	за 2023 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-
	5312	за 2022 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-
	5310	за 2022 г.	672 855	-	-	-	-	-	-	672 855	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-


Руководитель (подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Изменение и движение запасов														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости			
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	29 893	(20 650)	-	(964)	-	-	X	28 929	(20 650)			
	5420	за 2022 г.	30 202	(20 653)	8 543	(8 852)	3	-	X	29 893	(20 650)			
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	22 040	(19 521)	-	(173)	-	-	-	21 867	(19 521)			
	5421	за 2022 г.	22 052	(19 521)	-	(12)	-	-	-	22 040	(19 521)			
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	4 353	(477)	-	-	-	-	-	4 353	(477)			
	5422	за 2022 г.	4 353	(477)	-	-	-	-	-	4 353	(477)			
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	3 500	(652)	-	(791)	-	-	-	2 709	(652)			
	5423	за 2022 г.	3 797	(655)	8 543	8 840	3	-	320	3 500	(652)			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5427	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5408	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5428	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

О т ч е т о б л а д а н и е о в л о ж е н и я х и д в и ж е н и я х д е б и т о р с к о й з а д о л ж е н н о с т и														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
					поступление			выбыло						
			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 долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	10 845	(2 784)	323	-	(583)	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:	5530	за 2022 г.	367 324	(1 554)	852	-	(357 331)	-	(1 230)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	9 809	(2 784)	121	-	(580)	-	-	-	-	-	-	9 350
Авансы выданные	5531	за 2022 г.	366 115	(1 554)	-	-	(356 306)	-	(1 230)	-	-	-	-	9 809
	5512	за 2023 г.	(1 019)	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 007)
	5532	за 2022 г.	(790)	-	580	-	(809)	-	-	-	-	-	-	(1 019)
	5513	за 2023 г.	2 055	-	190	-	(3)	-	-	-	-	-	-	2 242
Прочая	5533	за 2022 г.	1 999	-	272	-	(216)	-	-	-	-	-	-	2 055
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2023 г.	10 845	(2 784)	323	-	(583)	-	-	-	-	X	X	10 585
Итого	5520	за 2022 г.	367 324	(1 554)	852	-	(357 331)	-	(1 230)	X	X	X	X	10 845

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	37 900	-	-	(703)	-	-	X	X	X	-
	5580	за 2022 г.	417 014	-	-	(410 847)	(7 012)	-	-	-	-	37 197
в том числе:				35 266	3 479	(410 847)	(7 012)	-	-	-	-	37 900
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	11 580	-	-	(125)	-	-	-	-	-	11 456
	5581	за 2022 г.	373 580	10 264	-	(365 316)	(6 948)	-	-	-	-	11 580
авансы полученные	5562	за 2023 г.	(2 915)	-	-	(454)	-	-	-	-	-	(3 369)
	5582	за 2022 г.	11 018	2	-	(13 935)	-	-	-	-	-	(2 915)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	214	-	-	(123)	-	-	-	-	-	91
	5583	за 2022 г.	27 929	-	-	(31 194)	-	-	-	-	-	214
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	3 479	(31 194)	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	25 000	-	-	-	-	-	-	-	25 000
прочая	5566	за 2023 г.	4 021	-	-	(1)	-	-	-	-	-	25 000
	5586	за 2022 г.	4 487	-	-	(402)	(64)	-	-	-	-	4 020
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	4 021
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023 г.	37 900	-	-	(703)	-	X	X	X	X	-
Итого	5570	за 2022 г.	417 014	35 266	3 479	(410 847)	(7 012)	X	X	X	X	37 197
												37 900

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
(подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	35	8 543
Расходы на оплату труда	5620		317
Отчисления на социальные нужды	5630	95	103
Амортизация	5640	-	43
Прочие затраты	5650	495	582
Итого по элементам	5660	939	9 588
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	298
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	939	9 886



Руководитель _____
(подпись)
31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточный сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	537	-	-	(357)	180
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	357	-	-	(357)	-
резерв под гарантийный ремонт	5702	180	-	-	-	180



Руководитель

Иванов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

31 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

31 марта 2024 г.

Иванов Дмитрий
Александрович

(расшифровка подписи)