ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТОРГОВЫЙ ДОМ АМР»

ЗА 2023 ГОД

Оглавление

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 3
2. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ 4
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2024 Г. 6
4. ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2023 ГОДА ПО СРАВНЕНИЮ С ПРЕДЫДУЩИМИ ПЕРИОДАМИ 6
5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ 6
6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА 6
7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ 7
8. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 8
9. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ 10
10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 13
11. ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 14
12. РЕЗЕРВ НА ОТПУСК. 16
13. ОТРАЖЕНИЕ ПБУ 18/02 В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ ОРГАНИЗАЦИИ. 17
14. ОПЛАТА ТРУДА 18
15. ПОЯСНЕНИЯ ПО РАСЧЕТУ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ 18
16. ОТРАЖЕНИЕ В ОТЧЕТНОСТИ ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ 18
17. ПОЯСНЕНИЯ У БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ, ФОРМЕ 2 ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 21
18. ПОЯСНЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 21
19. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 21
20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 24
21. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 24
22. ВЛИЯНИЕ РАСПРОСТРАНЕНИЯ COVID-19 НА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ 24
23. ПРИЧИНЫ УХУДШЕНИЯ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ЗА 2023 ГОД 24
24. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 25

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом АМР» (ООО «ТД АМР») зарегистрировано 10.11.2016г., ОГРН 5167746315842.

Юридический и почтовый адрес компании: 119019, г. Москва, переулок Нащокинский, д.12, стр.2

Уставный капитал общества на 31.12.2023 г и на предыдущие отчетные даты составляет 30 000 руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества: АО «АМР» - 100%

В соответствии с Уставом Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- **деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами (46.12);**
- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (43.99);
- торговля автотранспортными средствами;
- деятельность агентов по оптовой торговле твердым, жидким и газообразным топливом и связанными продуктами (46.12.1);
- деятельность агентов по оптовой торговле рудами и металлами в первичных формах (46.12.2);
- деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими химическими веществами, удобрениями и агрохимикатами (46.12.3);
- деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами (46.13);
- деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами (46.14);
- деятельность агентов по оптовой торговле мебелью, бытовыми товарами, скобяными, ножевыми и прочими металлическими изделиями (46.15);
- деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха (46.16);
- деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями (46.17);
- деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров (46.18);
- деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров (46.19);
- торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями;
- торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
- торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями;
- торговля оптовая специализированная прочая;
- торговля оптовая металлами и металлическими рудами (46.72);
- торговля оптовая отходами и ломом (46.77);

- торговля оптовая неспециализированная;
- торговля розничная в неспециализированных магазинах;
- торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;
- торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков;
- деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом (52.21.2);
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (52.29);
- предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки (64.99);
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (70.22);
- деятельность рекламных агентств (73.11)
- осуществление других видов хозяйственной деятельности, не противоречащих законодательству России.

Зарегистрированных филиалов, представительств, обособленных подразделений на территории Российской Федерации или других государств Общество не имеет.

Аудитором общества в 2023 году является ООО «Консалт-Аудит» (ИНН 6234048104), по договору № 70/05 от 01.06.2023, место нахождения: 390023, г. Рязань, ул. Урицкого, д.24.

Годовым общим собранием акционера ООО «ТД АМР» (протокол общего собрания акционеров в 2023г) принято решение полученный убыток по результатам 2022г. в размере 14 651 628,23 руб. покрыть за счет нераспределенной чистой прибыли 2017 и 2018 отчетных лет.

Среднесписочная численность работников за 2023 год составила 2 человека. Среднесписочная численность за 2022 год составляла 2 человека.

2. Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД АМР» составлена по российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) регламентируемых Федеральным законом о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.11г.

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности). ПБУ-18 начиная с 2016г. с даты регистрации Общества.

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением общества – бухгалтерией – на основании первичных учетных документов с применением специализированных программных продуктов.

Основные способы ведения бухгалтерского учета, принятые при формировании учетной политики в 2023 году: отражены и предоставлены для аудиторской проверки по бухгалтерскому и налоговому учету.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец года.

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 периоде резерв по сомнительным долгам не создан, так как при анализе дебиторской задолженности не выявлена сомнительная дебиторская задолженность.

ФСБУ 6/2020 применяется с 2022 года.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 70 000 руб. По переоцененной стоимости учитываются земельные участки, здания, строения, помещения. Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Общество не применяет настоящий Стандарт в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд – канцтоварам и прочим запасам, используемым для управленческих нужд. Затраты, связанные с приобретением указанных запасов, признаются расходами периода, в котором они были понесены.

Резерв под обесценение материалов, товаров создается на каждую отчетную дату по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов).

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Депозитные вклады, не являющиеся денежными эквивалентами и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе, на расчетных счетах, на специальных счетах по ГОЗ, денежные переводы в пути на отчетную дату.

ФСБУ 25/2018 применяется с 2022 года. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

3. Изменения учетной политики на 2024 г.

Учетная политика Общества в целях бухгалтерского и налогового учета на 2024 год утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2023г. В учетной политике для целей бухгалтерского учета предусмотрены изменения, связанные с ФСБУ 14/2022. В связи с отсутствием нематериальных активов на балансе изменения на данные не повлияют.

4. Последствия изменения учетной политики 2023 года по сравнению с предыдущими периодами

Изменения учетной политики не оказали влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств.

5. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Нематериальные активы на отчетную дату - всего	1110	0	0

6. Основные средства

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.
Основные средства на отчетную дату - всего	1150	1 227	1 337

Учет основных средств в 2023 году осуществлялся в соответствии Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения".

На 31.12.2023г Общество не владеет активами, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020.

ООО «ТД АМР» арендует:

- офисные помещения общей площадью 71,5 м2, расположенные по адресу: г. Москва, Нащокинский переулок, д.12, стр.2 по договору аренды №5/18-НАЩ от 16.08.18г., заключенным с ООО «СМП-Страхование».

- офисные помещения общей площадью 24,43 м2, расположенные по адресу: г. Москва, Гоголевский бульвар д.11, этаж 5 по договору №2-2023 от 01.08.23г., заключенным с АО «УК АМР-СМК».

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018. Предмет аренды признан в качестве права пользования активом. Обязательство по аренде оценивается как приведенная стоимость будующих арендных платежей в сумме 1 688 тыс.руб (стр.2120) путем дисконтирования их номинальных величин в соответствии с абз.1п.14 ФСБУ 25/2018 по ставке 9% годовых в сумме 88,3 тыс руб. (стр. 2330). В отчете ДДС затраты по аренде отражены в составе стр.4129.

В связи с возобновлением договорных отношений на 2024год, предмет аренды признан в качестве права пользования активом на сумму 1 226 500,49 (сумма арендных платежей за 2024год) (стр.1150). ОНО признан в сумме 256 943,08 руб.(стр.1420)

7. Материально-производственные запасы

Запасы, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	1210	0	0
в том числе: материалы	1210	0	0

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности. На 31.12.2023г. не погашенная в срок задолженность отсутствует. Резерв по сомнительной задолженности не создан.

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	18 354 997,62
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	4 432,95
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-2 966 917,01
+ плюс Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	868 577,70
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	36 906,00

Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	31,83
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	172 274 424,16
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.07.2, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,01
Итого по строке:	**188 572 453,26**

Аналогичный показатель за 2022 год :

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	372 328 735,35
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	4 432,95
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	25 706 756,67
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	24 398 142,55
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	31,83
+ плюс	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	76 296 747,80
Итого по строке:	**498 734 847,15**

Наличие и движение кредиторской задолженности

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2023 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	70 476 646,66
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	17 803 282,08
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-2 967 213,69
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	25 882,00

+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	269 178,18
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	103 302,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	133 108,77
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 365,12
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	173 214,93
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 591 215 728,08
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	632 926,14
Итого по строке:	**1 677 867 420,27**

Аналогичный показатель за 2022 год :

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	76 525 098,45
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,17
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	12 600,24
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-2 100,04
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	52 944,00
+ плюс	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	426 451,18
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	355 408,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.02.7, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	44 697,09
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.03.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	22 795,52
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	893,94
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	162 319,41
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	2 047 811894,78
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	21 277 308,68
Итого по строке:	**2 146 690 311,42**

9. Займы и кредиты

Информация об изменении величины задолженности по основным видам займов, кредитов (включая курсовую разницу), без учета процентов представлена в следующей таблице:

Предоставленные займы, счет 58.03 за 2023 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Сумма задолженности по начисленным процентам на 31.12.2023
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
58.03	305 680 000,00		245 500 000,00	216 280 000,00	334 900 000,00		
АБ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЦЕНТР			40 000 000,00	33 800 000,00	6 200 000,00		252 054,80

ООО (Договор б/н от 27.07.2023г. 8%. Срок до 31.12.2024г.)						
БВ Груп ООО (Договор №ТД АМР-108 от 20.12.2018г. 9% Срок до 31.12.2024г.)	5 680 000,00		9 500 000,00	11 480 000,00	3 700 000,00	1 810 450,64
МЕТЕОР АО (Договор №ТД АМР-154 от 31.07.2024г. 8% Срок до 15.02.2024г.)			171 000 000,00	171 000 000,00		702 739,72
ООО "Комсомольский" (Договор №07.14.23 от 14.07.2023г. 8% Срок до 31.12.2024г)			25 000 000,00		25 000 000,00	906 301,35
ТАУРУС ООО (Договор №ТД АМР-301-2021 от 18.06.2021г 5,8% Срок до 31.12.2024г)	300 000 000,00				300 000 000,00	44 143 561,69
Итого	**305 680 000,00**		**245 500 000,00**	**216 280 000,00**	**334 900 000,00**	

Аналогичный показатель за 2022 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03	428 180 000,00			122 500 000,00	305 680 000,00	
БВ Груп ООО	7 080 000,00			1 400 000,00	5 680 000,00	
ТАУРУС ООО	300 000 000,00				300 000 000,00	
ТД СМК ООО	121 100 000,00			121 100 000,00		
Итого	**428 180 000,00**			**122 500 000,00**	**305 680 000,00**	

Полученные займы (счет 66.03) в 2023 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО		194 080 000,00				194 080 000,00

Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%) Срок до 31.12.2024г.		194 080 000,00			194 080 000,00
Итого		**194 080 000,00**			**194 080 000,00**

Аналогичные показатели за 2022 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.03 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет / Контрагенты / Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО		194 080 000,00				194 080 000,00
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%)		194 080 000,00				194 080 000,00
Итого		**194 080 000,00**				**194 080 000,00**

Проценты по полученным займам (счет 66.04) за 2023 год

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.04 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет / Контрагенты / Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.04		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
АМР АО		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%)		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
Итого		**60 032 974,77**		**17 467 200,01**		**77 500 174,78**

Аналогичные показатели за 2022 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66.04 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.04		42 565 774,76		17 467 200,01		60 032 974,77
АМР АО		42 565 774,76		17 467 200,01		60 032 974,77
Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017 (9%)		42 565 774,76		17 467 200,01		60 032 974,77
Итого		**42 565 774,76**		**17 467 200,01**		**60 032 974,77**

В 2023 году проценты по займам и кредитам включены в состав прочих внереализационных доходов и расходов организации

Текущей задолженности по уплате процентов по кредитам и займам на 31.12.2023г, на 31.12.2022г. Общество не имеет, т.к. согласно договоров – выплата процентов после погашения основного займа.

10. Доходы и расходы

Структура доходов и расходов по обычным видам деятельности представлена в следующей таблице:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90, Продажи			17 368 978 939,95	17 368 978 939,95		
90.01, Выручка			5 787 141 080,55	5 787 141 080,55		
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения			5 787 141 080,55	5 787 141 080,55		
90.02, Себестоимость продаж			4 826 395 415,42	4 826 395 415,42		
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения			4 826 395 415,42	4 826 395 415,42		
90.03, Налог на добавленную стоимость			964 523 514,28	964 523 514,28		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			5 790 918 929,70	5 790 918 929,70		
Итого			**17 368 978 939,95**	**17 368 978 939,95**		

Аналогичные показатели за 2022 год

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90, Продажи			11 163 138 742,69	11 163 138 742,69		
90.01, Выручка			3 719 531 647,59	3 719 531 647,59		
90.01.1, Выручка по деятельности с основной системой налогообложения			3 719 531 647,59	3 719 531 647,59		
90.02, Себестоимость продаж			3 101 650 616,82	3 101 650 616,82		
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения			3 101 650 616,82	3 101 650 616,82		
90.03, Налог на добавленную стоимость			619 921 942,01	619 921 942,01		
90.07, Расходы на продажу			38 333,33	38 333,33		
90.07.1, Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения			38 333,33	38 333,33		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			3 721 996 202,94	3 721 996 202,94		
Итого			**11 163 138 742,69**	**11 163 138 742,69**		

11. Внереализационные доходы и расходы

Внереализационные доходы и расходы за 2023 г.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91			844 151 002,26	844 151 002,26		

91.01			93 555 024,99	93 555 024,99		
<...>			93 555 024,99			
Возврат ошибочно списанных средств				833,23		
Курсовые разницы				6 640,20		
Продажа доли в УК "Комсомольский"				67 093 999,60		
Проценты банка по депозиту				6 483 448,38		
Проценты по кредитам и займам				19 970 103,58		
91.02			371 488 044,20	371 488 044,20		
<...>				371 488 044,20		
Курсовые разницы			6 718,25			
Продажа доли в УК "Комсомольский"			333 350 000,00			
Процентный расход по аренде			88 317,82			
Проценты по кредитам и займам			17 467 200,01			
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения			385 250,45			
Расходы на услуги банков			189 738,22			
Списание выделенного НДС на прочие расходы			819,45			
Фин.помощь дочерней компании			20 000 000,00			
91.09			379 107 933,07	379 107 933,07		
<...>			379 107 933,07	379 107 933,07		
Итого			**844 151 002,26**	**844 151 002,26**		

Аналогичные показатели за 2022 год:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Прочие доходы и расходы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91			139 927 220,51	139 927 220,51		

91.01		36 469 038,23	36 469 038,23		
<...>		36 469 038,23			
Возврат ошибочно списанных средств			4 500,00		
Курсовые разницы			1 402,99		
Проценты банка по депозиту			5 800 185,08		
Проценты по кредитам и займам			30 662 950,16		
91.02		45 763 158,63	45 763 158,63		
<...>			45 763 158,63		
Взыскание по решению суда		753 769,80			
Курсовые разницы		1 413,66			
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		128 217,69			
Проценты по кредитам и займам		17 467 200,01			
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения		227 950,45			
Расходы на услуги банков		179 539,72			
Списание выделенного НДС на прочие расходы		5 067,30			
Фин.помощь дочерней компании		27 000 000,00			
91.09		57 695 023,65	57 695 023,65		
<...>		57 695 023,65	57 695 023,65		
Итого		**139 927 220,51**	**139 927 220,51**		

12. Резерв на отпуск.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства в 2023 году созданы резервы на остаток отпусков по состоянию на 31.12.2023г: в бухгалтерском учете.

- на предстоящую оплату отпусков работников – 964 859,44 руб. (в т.ч. страховые взносы – 223 799,96 руб.)

В налоговом учете резерв предстоящих отпусков не создается. В результате образования временных разниц начислен ОНА 224 090,31 руб.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 96 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Оценочные обязательства и резервы	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
96		524 641,62		440 217,82		964 859,44
96.01		524 641,62		440 217,82		964 859,44
96.01.1		402 950,56		338 108,92		741 059,48
Резерв ежегодных отпусков		402 950,56		338 108,92		741 059,48
96.01.2		121 691,06		102 108,90		223 799,96
Резерв ежегодных отпусков		121 691,06		102 108,90		223 799,96
Итого		**524 641,62**		**440 217,82**		**964 859,44**

13. Отражение ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете организации.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	415 987,43		346 318,34	279 940,68	482 365,09	
Материалы			1 331,67		1 331,67	
Оценочные обязательства и резервы	136 046,75		88 043,56		224 090,31	
Арендные обязательства	279 940,68		256 943,11	279 940,68	256 943,11	
Итого	**415 987,43**		**346 318,34**	**279 940,68**	**482 365,09**	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 2023 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Виды активов и обязательств	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит

77		329 390,26	297 268,65	263 179,80	295 301,41
Кредиторская задолженность		12 571,65	5 593,35	2 904,75	9 883,05
Основные средства		316 818,61	291 675,30	260 275,05	285 418,36
Итого		**329 390,26**	**297 268,65**	**263 179,80**	**295 301,41**

14. Оплата труда

Фонд оплаты труда (заработная плата, отпускные выплаты, премии) руководящему составу ООО «ТД АМР» за 2023 год составил – 6 984 704,81 руб.

15. Пояснения по расчету налога на прибыль

Текущий налог на прибыль (стр.2411) за 2023 год составил 1 077 375,00 руб.

Отложенный налог на прибыль (стр.2412) за 2023 год составил 100 466,51 руб. (ОНА 66 377,66 - ОНО -34 088,85)

В отчетном периоде льготы по налогу на прибыль не применялись.

Учет ПНД и ПНР ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

16. Отражение в отчетности движения денежных средств

В качестве полученных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются поступления денежных средств от покупателей и заказчиков, по которым к отчетной дате не состоялась реализация, и в отчете о прибылях и убытках не признана выручка.

В качестве выданных авансов в отчете о движении денежных средств отражаются денежные средства, направленные поставщикам и подрядчикам на приобретение товаров, работ, услуг, по которым к отчетной дате не отражена поставка.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15 007 727	15 033 512
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 881 020	3 079 938

арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от комитента за товар	4114	10 038 236	11 952 703
прочие поступления	4119	88 471	871
Платежи - всего	4120	(15 104 852)	(13 960 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 575 282)	(12 724 057)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 924)	(6 753)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 366)	(3 028)
НДС	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 521 280)	(1 227 077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(97 125)	1 072 597
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	373 623	217 722
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	366 880	150 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 743	67 222
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(301 844)	(1 255 260)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(1 104 660)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(301 844)	(150 600)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	71 779	(1 037 538)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(25 346)	35 059
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 255	196
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 909	35 255
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

17. Пояснения к бухгалтерскому балансу, форме 2 Отчет о финансовых результатах.

Сообщаем, что общие затраты на производство состоят из себестоимости продукции и управленческих расходов.

Себестоимость продукции за 2023г. составляет – 4 813 023 т.р.

Общехозяйственные расходы за 2023г. составляют – 13 373 т.р.

Всего расходов от продаж - **4 826 395 т.р.** и равны стр. 2120 и 2210

18. Пояснения о совместной деятельности

Общество не является участником совместной деятельности.

19. Информация о связанных сторонах

Единоличный исполнительный орган ООО «ТД АМР» - Генеральный директор Мягкова Ольга Николаевна.

Сведения о принадлежности долей (частей долей) участникам Общества

№ п/п	Статус участника	Ф.И.О. / наименование	данные о юр. лице	Адрес / место нахождение	Размер доли	Сведения об оплате доли (части доли)	Сведения об отчуждениях доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Юридическое лицо	Акционерное общество «Алюминий Металлург Рус»	ОРГН 1047796161830 ИНН/КПП 7709534220/615250001	347045, Ростовская обл., г. Белая Калитва, ул. Заводская, д.1	100%	оплачено	отсутствует

Операции с АО «АМР» за 2023г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты, ИНН	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						

62	24 377 108,68		9 935 606 810,43	9 976 918 623,49		16 934 704,38
62.01	24 377 108,68		5 729 302 408,25	5 752 810 939,23	868 577,70	
АМР АО, 7709534220 (Договоры поставки по ГОЗ, вознаграждение по договору комиссии)	24 377 108,68		5 729 302 408,25	5 752 810 939,23	868 577,70	
62.02			4 206 304 402,18	4 224 107 684,26		17 803 282,08
АМР АО, 7709534220 (Договор поставки по ГОЗ)			4 206 304 402,18	4 224 107 684,26		17 803 282,08
66.03		194 080 000,00				194 080 000,00
АМР АО, 7709534220 (Договор займа ТД АМР-51 от 01.12.2017г . Срок погашения 31.12.2024г.)		194 080 000,00				194 080 000,00
66.04		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
АМР АО, 7709534220 (Начисленные проценты по договору займа ТД АМР-51 от 01.12.2017г)		60 032 974,77		17 467 200,01		77 500 174,78
76.09		1 986 443 804,78	19 057 841 061,92	18 651 244 895,22		1 579 847 638,08
АМР АО, 7709534220 (Договор комиссии ТД АМР-50 от 30.11.2017г. Заключен до 31.12.2025г.)		1 986 443 804,78	19 057 841 061,92	18 651 244 895,22		1 579 847 638,08
76.29		21 277 308,68	90 196 966,18	69 552 583,64		632 926,14
АМР АО, 7709534220 (Договор комиссии ТД АМР-50 от 30.11.2017г)		21 277 308,68	90 196 966,18	69 552 583,64		632 926,14
76.АВ			93 013 389,92	90 046 176,23	2 967 213,69	
АМР АО, 7709534220 (Договоры поставки ГОЗ)			93 013 389,92	90 046 176,23	2 967 213,69	

Сведения о бенефициарном владельце ООО «ТД АМР»

ФИО, место и дата рождения, гражданство	Реквизиты документа, удостоверяющего личность, данные миграционной карты, документ, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в РФ	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания регистрации	Идентификационный номер налогоплательщика (при его наличии)	Размер доли в уставном капитале юридического лица или возможность контролировать действия клиента

Тимохин Николай Иванович, 06.10.1978г., РФ	Паспорт: 45 23 836946, выдан 26.10.2023 г. ГУ МВД России по г.Москве Код подразделения: 770-002	Московская обл, г.Домодедово, мкр. Западный, ул.Рабочая д.44, кв.140	772912823087	100%

Сведения о принадлежности долей (частей долей) Обществу

№ п/п	Статус участника	наименование	данные о юр. лице	Адрес / место нахождение	Размер доли	Сведения об оплате доли (части доли)	Сведения об отчуждениях доли (части доли) участникам, Обществу, третьим лицам, о залоге
1.	Юридическое лицо	ООО «Комсомольский»	ОРГН 1177746410137 ИНН/КПП 9729076131/770401001	119021, г. Москва, пр-т Комсомольский, д.1, пом.1, к.4, эт.2	99,99%	оплачено	Продажа всей принадлежащей Обществу доли 30.01.2023г.

Операции с ООО «Комсомольский» : 24.01.2023г по договору от 17.06.2022г. дочернему обществу оказана безвозмездная финансовая помощь в размере 20 000 000 руб. Денежные средства переданы в собственность ООО «Комсомольский» на безвозмездной невозвратной основе с целью улучшения финансового состояния. 30.01.2023г. по решению участника вся принадлежащая Обществу доля в ООО «Комсомольский» была продана, в результате получен убыток к в размере 266 256 тыс.руб.

2.	Юридическое лицо	ООО «Уткина-48»	ОРГН 1147746838601 ИНН/КПП 7720820779/772001001	105275, г. Москва, ул. Уткина, д.48/8, стр.1	99,99%	оплачено	отсутствует

Операции с ООО «Уткина-48» с даты регистрации доли не проводились.

20. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

21. Информация о прекращаемой деятельности

Информации по прекращаемой деятельности нет. Общество и в дальнейшем будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные Уставом Общества.

22. Влияние распространения COVID-19 на деятельность организации

После 31 декабря 2019 распространение COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. В первые месяцы 2020 года на мировом рынке возникла значительная нестабильность, вызванная вспышкой коронавируса. Во многих странах, в том числе в Российской Федерации, отдельные организации были вынуждены прекратить или сократить операции на длительный период времени, изменить бизнес-процессы. Некоторые организации полностью прекратили деятельность. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, до сих пор включают ограничения или запреты на передвижение, карантины, социальное дистанцирование и временное закрытие не являющихся социально значимыми организаций. Глобальные рынки акций испытывают сильную волатильность и ослабление. Государства и центральные банки проводят в целях стабилизации экономики денежные и фискальные интервенции.

Длящаяся до настоящего времени пандемия COVID-19 в 2023 году пандемия не оказала существенного влияния на деятельность Общества.

23. Причины ухудшения финансового состояния за 2023 год.

По результатам деятельности за 2023 год получен убыток в сумме 282 687 776,47 руб.

Убыток получен по следующим причинам:

- в I квартале 2023 года по договору была предоставлена безвозмездная финансовая помощь дочернему обществу в размере 20 000 тыс. руб.
- в 1 квартале 2023 года была реализована доля в ООО «Комсомольский» с убытком 266 256 тыс. руб. Решение по продаже доли вынесено по причине отсутствия положительных результатов от владения доли. Решение принято специально созданной комиссией (собрание участников Общества).

В 2024 году планируется заключение дополнительного соглашения на пролонгацию договора займа ТД АМР-51 от 01.12.2017г , заключенного с АО «АМР»» на более длительный срок. Это приведет к реклассификации задолженности в размере 271 580 тыс.руб. в долгосрочную. Данная операция позволит обеспечить непрерывность деятельности организации и выполнение всех обязательств перед остальными кредиторами ООО «ТД АМР»

Также в первом полугодии 2024 года ООО ТД АМР» планирует получить безвозмездную финансовую помощь от участника Общества.

24. 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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 337	-	1 577	(1 337)	1 337	(1 688)	-	-	-	1 577	(351)
	5210	за 2022г.	210	(162)	2 674	(1 547)	1 530	(1 368)	-	-	-	1 337	-
в том числе: Аренда офисного помещения	5201	за 2023г.	1 337	-	1 577	(1 337)	1 337	(1 688)	-	-	-	1 577	(351)
	5211	за 2022г.	-	-	2 674	(1 337)	1 337	(1 337)	-	-	-	1 337	-
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	210	(162)	-	(210)	193	(31)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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 неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	1 438 010	-	200	333 350	-	-	-	1 104 860	-
	5311	за 2022г.	461 530	-	1 104 660	128 180	-	-	-	1 438 010	-
в том числе: Доли в уставном капитале Обществ	5302	за 2023г.	1 438 010	-	200	333 350	-	-	-	1 104 860	-
	5312	за 2022г.	333 350	-	1 104 660	-	-	-	-	1 438 010	-
Займы	5303	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2022г.	128 180	-	-	128 180	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	456 280	-	18 053 866	18 118 902	-	-	-	391 244	-
	5315	за 2022г.	328 000	-	18 224 174	18 095 894	-	-	-	456 280	-
в том числе: Займы	5306	за 2023г.	305 680	-	245 500	216 280	-	-	-	334 900	-
	5316	за 2022г.	300 000	-	5 680	-	-	-	-	305 680	-
Депозиты	5307	за 2023г.	150 600	-	17 808 366	17 902 622	-	-	-	56 344	-
	5317	за 2022г.	28 000	-	18 218 494	18 095 894	-	-	-	150 600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 894 290	-	18 054 066	18 452 252	-	-	-	1 496 104	-
	5310	за 2022г.	789 530	-	19 328 834	18 224 074	-	-	-	1 894 290	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	4 813 029	-4813029442	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	3 089 476	(3 089 476)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	7	(7)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	4 813 023	(4 813 023)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	3 089 437	-3089437384	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	38	(38)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	498 735	-	111 560	-	(421 723)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	285 056	-	321 665	-	(129 264)	-	-	-	-	-	188 572	-
в том числе:											21 277	-	498 735	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	24 398	-	-	-	(23 530)	-	-	-	-	-	869	-
	5531	за 2022г.	779	-	23 619	-	-	-	-	-	-	-	24 398	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	398 040	-	15 248	-	(397 896)	-	-	-	-	-	15 393	-
	5532	за 2022г.	225 413	-	232 054	-	(59 426)	-	-	-	-	-	398 040	-
Прочая	5513	за 2023г.	76 297	-	96 312	-	(298)	-	-	-	-	-	172 311	-
	5533	за 2022г.	58 865	-	65 993	-	(69 838)	-	-	-	21 277	-	76 297	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	498 735	-	111 560	-	(421 723)	-	-	X	-	-	188 572	-
	5520	за 2022г.	285 056	-	321 665	-	(129 264)	-	-	X	21 277	-	498 735	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	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.	1 680	618	-	(756)	-	-	-	-	1 542
	5574	за 2022г.	-	1 680	-	-	-	-	-	-	1 680
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 400 803	50 636	17 467	(519 459)	-	-	-	-	1 949 448
	5580	за 2022г.	1 032 822	1 480 473	17 467	(151 236)	-	-	21 277	-	2 400 803
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	76 525	35 655	-	(41 704)	-	-	-	-	70 477
	5581	за 2022г.	176 166	51 532	-	(151 172)	-	-	-	-	76 525
авансы полученные	5562	за 2023г.	11	14 836	-	(11)	-	-	-	-	14 836
	5582	за 2022г.	-	11	-	-	-	-	-	-	11
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	903	134	-	(504)	-	-	-	-	533
	5583	за 2022г.	704	230	-	(30)	-	-	-	-	903
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	254 113	-	17 467	-	-	-	-	-	271 580
	5585	за 2022г.	236 646	-	17 467	-	-	-	-	-	254 113
прочая	5566	за 2023г.	2 069 252	11	-	(477 241)	-	-	-	-	1 592 022
	5586	за 2022г.	619 307	1 428 701	-	(34)	-	-	21 277	-	2 069 252
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 400 803	50 636	17 467	(519 459)	-	X	-	-	1 949 448
	5570	за 2022г.	1 032 822	1 480 473	17 467	(151 236)	-	X	21 277	-	2 400 803

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7	-
Расходы на оплату труда	5620	5 901	5 510
Отчисления на социальные нужды	5630	1 524	1 290
Амортизация	5640	1 688	1 368
Прочие затраты	5650	4 253	4 084
Итого по элементам	5660	13 373	12 252
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 813 022	3 089 437
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 826 395	3 101 689

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	525	440	-	-	965

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

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Мягкова Ольга Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2024 г.