

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

1. Краткая характеристика и основные направления деятельности.

1.1 Основные сведения об Обществе

Место нахождения: 354068, Краснодарский край, г. Сочи, р-н
Центральный, ул. Донская, дом 10, помещ. 8

Свидетельство о внесении записи в
Единый государственный реестр
юридических лиц Серия 77 №017372605 от 03.07.2014г.

Основной государственный
регистрационный номер (ОГРН) 1147746750513

Свидетельство о постановке на
учет в налоговом органе Серия 77 №017372606
ИНН / КПП 7717788130/ 232001001

Учредители - физические лица (3)
Уставный капитал - 300 тыс. руб.

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, формирование учетной политики, подготовку бухгалтерской отчетности, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет:

Генеральный директор ООО «Истринская нефтебаза» Канаев Павел Юрьевич, Приказ №2017/1 от 01.10.2017г., Приказ №8 от 13.09.2023г., Приказ №9 от 09.11.2023г.

1.2 Основные виды деятельности Общества

Основные виды деятельности Общества в проверяемом периоде:

- 52.10.21 Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки
- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Доля доходов:

- от хранения и складирования – 0,76%
- от оптовой торговли – 99,24 %;

Общество имеет филиал «Новоиерусалимский» по адресу:
143502, МО, Истринский р-н, с. Лучинское, ул. Центральная, д.1

Обществом создано обособленное подразделение: Истринская нефтебаза
В 2023 году не действует.

1.3 Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2012 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не имелось.

1.4 Учетная политика Общества

Для целей бухгалтерского и налогового учета в 2022 г. ООО «Истринская нефтебаза» руководствовалось Положениями об учетной политике, утвержденными приказами №б/н от 31.12.2021г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

В учетную политику не вносились изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности в текущем и предшествующем периоде.

Основные элементы учетной политики:

Учёт основных средств:

Учёт основных средств ведётся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н.

Активы, в отношении которых выполняются условия отнесения их к основным средствам и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов на счете 10.06. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации осуществлять учёт их движения на забалансовом счете МЦ. 04.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, исходя из срока полезного использования.

Переоценка основных средств не производится.

Учет материалов

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

Учёт товаров

В составе товаров учитываются материально-производственные запасы, приобретенные (полученные) организацией для продажи. Учет товаров осуществляется на счете 41 «Товары» по наименованиям. Единицей учета товаров является номенклатурный номер.

Товары учитываются по стоимости их приобретения (покупной стоимости). Оценка товаров при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и товаров, находящихся в остатках на складе, производится по средней себестоимости. Среднее значение себестоимости рассчитывается на конец каждого месяца (взвешенная оценка).

Учёт доходов.

Доходом от обычных видов деятельности является выручка от реализации товаров (оптовая, розничная торговля нефтепродуктами и другими товарами).

Доходы отличные от обычных видов деятельности относятся к прочим доходам. Прочие доходы учитываются на счете 91.01.

Учёт расходов.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с реализацией товаров (оптовая торговля нефтепродуктами и другими товарами), оказанием услуг.

Транспортные расходы по доставке товаров до нефтебазы и расходы по маневровым работам ж/д локомотивов и т.п. учитываются отдельно на счете 44.01 и распределяются между стоимостью реализованных товаров в текущем месяце и стоимостью остатка товаров на конец отчетного месяца.

Учёт расчётов по налогу на прибыль.

Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н.

Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.

2. Информация об основных активах и обязательствах

2.1 Структура имущества Общества

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2): гр.2)
	31.12.2022	31.12.2023	на начало анализируемого периода (31.12.2022)	на конец анализируемого периода (31.12.2023)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	85 847	75 693	18,41	8,50	-10 154	-12%
в том числе:						
основные средства	85 847	75 693	18,41	8,50	-10 154	-12%
нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	380 544	815 321	81,59	91,50	434 777	114%
в том числе:						
запасы	186 732	251 785	40,04	28,26	65 053	35%
дебиторская задолженность	188 202	546 768	40,35	61,36	358 566	191%
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	5 533	5 962	1,19	0,67	429	8%

ООО «Истринская нефтебаза»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Пассив						
1. Собственный капитал	10 943	16 334	2,35	2,35	5 391	49%
2. Долгосрочные обязательства, всего	340 000	340 000	72,90	38,16	0	0%
в том числе: заемные средства	340 000	340 000	72,90	38,16	0	0%
3. Краткосрочные обязательства*, всего	115 449	534 679	24,75	60,01	419 230	363%
Кредиторская задолженность	115 449	534 679	24,75	60,01	419 230	363%
Валюта баланса	466 392	891 014	100	100	424 622	-21,42

За год собственный капитал Общества увеличился до 16 334,0 тыс. руб. (+5 391,0 тыс. руб.).

Закрыты лизинговые обязательства, ранее учитываемые на забалансовом счете в размере обязательств на сумму 2 375 тыс. руб.

В отчетном периоде получено/погашено кредитов и займов 938 762 тыс. руб. Получение/гашение кредита происходило в рамках действующих договоров с ПАО «РосДорБанк» на условиях возврата траншей, продолжительность траншей составляла 180 дней. За 2023 год банку уплачено процентов за пользование кредитом в размере 49 086 тыс. руб. Высокий показатель обусловлен неоднократным существенным повышением Ключевой ставки ЦБ РФ в отчетном периоде. На конец отчетного периода сумма кредитного лимита не изменилась и составила 340 000 тыс. руб.

Ключевая ставка и ставка рефинансирования в 2023г.

8 декабря 2023 г.	16%
18 сентября 2023 г. - 29 октября 2023 г.	13%
15 августа 2023 г. - 17 сентября 2023 г.	12%
24 июля 2023 г. - 14 августа 2023 г.	8,5%
19 сентября 2022 г. - 23 июля 2023 г.	7,5%

По сравнению с прошлым периодом, в текущем периоде произошло увеличение выручки от продаж на 249 289 тыс. руб. Увеличение показателя «Оптовой реализации нефтепродуктов» составило +236 715 тыс.руб, увеличение показателя «Оказание услуг по хранению и складированию нефтепродуктов» составило +12 523 тыс руб.

Увеличение расходов по обычным видам деятельности составило +214 834 тыс. руб. При этом положительной динамикой можно считать снижение показателя «Коммерческие расходы» на -12 715 тыс.руб. при одновременном росте продаж. Закономерно, рост продаж, а т.ж. конъюнктура рынка повлекли за собой увеличение показателя себестоимости продаж на 227 549 тыс. руб.

За отчетный период доходы от обычных видов деятельности составили:

№ п/п	Вид номенклатуры дохода	Выручка (без НДС) за 2023 г., тыс. руб.	% в общей сумме
1	Выручка, сумма – всего:	2 927 616	100%
	в т.ч.:		
1.1.	- Оптовая торговля	2 905 455	99,24%
1.2.	- Оказание услуг по хранению и складированию	22 032	0,75%
1.3.	- Аренда собственного недвижимого имущества	130	0,00%

Расходы по обычным видам деятельности по данным бухгалтерского учета Общества за 2023г. в разрезе элементов затрат:

№ п/п	Наименование расхода	Величина расходов за 2023г., тыс. руб.	Величина расходов за 2022г., тыс. руб.	Изменение за анализируемый период (гр3-гр4)
1	2	3	4	5
Показатель строки 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.				
1	Себестоимость продаж	2 329 957	2 102 408	227 549
Показатель строки 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах				

ООО «Истринская нефтебаза»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1	Амортизация основных средств и нематериальных активов	10 538	10 649	-111
2	Расходы на оплату труда	10 538	17 062	-6 524
3	Отчисления на социальные нужды	3 178	5 083	-1 905
4	Материальные затраты	2 663	5 017	-2 354
5	Транспортные услуги/доставка	4 301	8 546	-4 245
6	Арендная плата	842	1 379	-537
7	Услуги РЖД	1 473	832	641
8	Лизинговые платежи	1 120	1 434	-314
9	Ремонты помещений, оборудования	1 097	3 034	-1 937
10	Доставка ТМЦ до покупателей	11 657	7 717	3 940
11	Охрана труда, пожарная безопасность	476	2 242	-1 766
12	Эл. Энергия, отопление, ТБО, содержание территории	590	2 123	-1 533
13	Прочие расходы	6 282	2 352	3 930
Итого по строке 2210		54 755	67 470	-12 715
Всего расходы по обычным видам деятельности		2 384 712	2 169 878	214 834

Выплаты вознаграждений персоналу за 2023 год (оплата труда за отчетный период, начисленные на неё взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск) снизились в отчетном периоде по причине снижения численности персонала, что было вызвано изменением графика работы нефтебазы.

В течение 2023 года в составе прочих доходов учитывались следующие виды доходов:

ООО «Истринская нефтебаза»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

№ п/п	Наименование вида дохода	Сумма дохода за период, тыс. руб.
1	Проценты к получению (стр.2320)	74
2	Прочие доходы (стр. 2340)	22 168
	В том числе:	
2.1.	- Восстановление резерва по сомнительным долгам	14 828
2.2.	- Штрафы, пени и неустойки к получению по хоз договорам	7 340

Прочие расходы по данным бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период составили:

№ п/п	Наименование вида расхода	Сумма расхода за период, тыс. руб.
1.	Процены к уплате (стр.2330)	49 086
2.	Прочие расходы (стр.2350)	21 177
	В том числе	
2.1.	Расходы, связанные с оплатой услуг банка	151
2.2.	Штрафы, пени, неустойки	1 623
2.3.	Штрафы ПДД, адмиистративные штрафы, штрафы налоговые	832
2.4.	Расходы прошлых лет	4 339
2.5.	Резерв сомнительных долгов	10 663
2.6.	Налог на землю, налог на имущество, транспортный налог	2 518
2.7.	Госпошлина в суды	1 042
2.8.	Прочие расходы	9

По данным "Отчета о финансовых результатах" в течение отчетного периода ООО «Истринская нефтебаза» получило прибыль от продаж в размере 54 968 тыс руб. , этот показатель ниже аналогичного показателя за 2022 год (62 061 тыс. руб.), что составляет 2,25 % от выручки. Данное снижение вызвано изменениями на внутреннем рынке нефтепродуктов

В целом по результатам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Истринская нефтебаза» получена прибыль в сумме 5 391 тыс. руб.

2.2. Оценка стоимости чистых активов Общества

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб.	± %
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	(гр.2-гр.3)	((гр.2-гр.3) : гр.3)
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	16 334	10 943	1,83	2,35	5 391	49,26%
2. Уставный капитал	300	300	0,03	0,06	0	0,00%
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	16 034	10 643	1,80	2,28	5 391	50,65%

Чистые активы Общества на 31.12.2023 существенно (в 53,45 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к увеличению чистых активов. Необходимо отметить увеличение чистых активов в 2023 году на 49,26% по сравнению с 2022г. (в 2022 году было уменьшение чистых активов на 66,92%).

2.3 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.07.1999N 43н, для определения существенности отношений между связанными сторонами, уровень существенности каждой из сторон по отношению к ООО «Истринская нефтебаза» внутри одного балансового счета принимается равным 5% .

Учредитель Ашла Ю.А. -доля в уставном капитале 35,5% - 09.03.2023г. покидает состав учредителей (данный учредитель имеет связь с ООО «ЮТА»)

Учредитель Вотинцев Назар Александрович 50% - с 13.09.2023г. входит в состав учредителей (данный учредитель имеет связь с ООО «СТРОЙЭКСПЕРТ»)

2.3.1. Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом, что и ООО«Истринская нефтебаза»:

№ п/п	Полное фирменное наименование связанной стороны	Место нахождения
1	Общество с ограниченной ответственностью "ЮЖНЫЙ ТОПЛИВНЫЙ АЛЬЯНС"	350049, Краснодарский край, г. Краснодар, им. Бабушкина ул., д. 110, ком. 37
2	Общество с ограниченной ответственностью "СТРОЙЭКСПЕРТ"	354068, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Городской округ ГОРОД-КУРОРТ СОЧИ, Г СОЧИ, ПЕР ВИНОГРАДНЫЙ, Д. 2А, ПОМЕЩ. 27, ОФИС В217

Поставок от ООО «ЮЖНЫЙ ТОПЛИВНЫЙ АЛЪЯНС» в 2023 году не было.
Поставок от ООО «СТРОЙЭКСПЕРТ» в 2023 году имели место в 1 квартале 2023г. до вхождения Вотинцева Н.А.

3. Информация о сегментах

Обществом создано 1 обособленное подразделение, которое является структурным подразделением Общества, не наделяется правами филиала или представительства, не имеет обособленного баланса, расчетного счета.

Обществом создан 1 филиал, который является структурным подразделением Общества, наделяется правами филиала, не имеет обособленного баланса, расчетного счета.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляет головная организация.

4. Информация о проводимой в отчетном периоде реорганизации

В отчетном периоде Реорганизация не проводилась.

5. Непрерывность деятельности

Внешнеполитическая ситуация/санкции существенно не повлияли на результаты деятельности общества в 2022-23 годах. Деятельность не прекращалась. Производились учения ГОиЧС, проверки пожарной безопасности - для обеспечения безопасных условий работы.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на реализуемые товары Обществом и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

6. Последствия событий после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты нет.

Генеральный директор ООО «Истринская нефтебаза»

П.Ю.Канаев

МП
01 апреля 2024 г.



**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 амортизационных отчислений	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	-	-	-

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



Руководитель _____
(подпись)

Канаев Павел Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплаты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	384	-	(384)	-
	5250	за 2022г.	2 004	2 675	-	(4 679)	-
в том числе:							
Резервuarный парк	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	374	-	-	(374)	-
Автоматизация технологических процессов	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	1 630	2 514	-	(4 144)	-
Apple iPhone 13 Pro Max 256 Blue	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	161	-	(161)	-
Средство радиоэлектронной борьбы	5244	за 2023г.	-	384	-	(384)	-
	5254	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:			
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	-	2 375	2 375
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 невозмодтизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
 Канаяев Павел Юрьевич
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений



Руководитель
С.И. (подпись)

Канаев Павел Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель Канаев Павел Юрьевич
 (подпись) (фактировка подписи)
 1 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долговой задолженности	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	202 519	(14 318)	476 872	7 340	(129 816)	-	(14 828)	-	6	X	-	556 921	(10 153)
в том числе:	5530	за 2022г.	296 806	(14 659)	172 657	-	(270 977)	(67)	(4 106)	-	4 099	-	-	202 519	(14 318)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	132 356	(14 318)	429 456	-	(82 644)	-	(14 828)	-	-	-	-	479 168	(10 153)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	157 242	(14 659)	106 094	-	(130 980)	-	(4 106)	-	-	-	-	132 356	(14 318)
Прочая	5513	за 2023г.	65 030	-	49 194	-	(45 597)	(67)	-	-	-	-	-	68 627	-
	5532	за 2022г.	131 689	-	65 124	-	(131 696)	-	-	-	6	-	-	65 030	-
	5513	за 2023г.	5 133	-	(1 777)	7 340	(1 575)	-	-	-	-	-	-	9 126	-
	5533	за 2022г.	7 895	-	1 439	-	(8 300)	-	-	-	4 099	-	-	5 133	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	202 519	(14 318)	476 872	7 340	(129 816)	-	(14 828)	-	6	X	-	556 921	(10 153)
	5520	за 2022г.	296 806	(14 659)	172 657	-	(270 977)	(67)	(4 106)	-	4 099	-	-	202 519	(14 318)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	340 000	938 762	-	(938 762)	-	-	-	340 000
	5572	за 2022г.	340 000	686 800	-	(686 800)	-	-	-	340 000
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	115 449	492 469	49 558	(122 802)	-	X	X	534 679
в том числе:	5580	за 2022г.	193 192	82 647	50 628	(215 116)	-	-	4 099	115 449
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	48 112	467 382	472	(23 658)	-	-	-	492 309
	5581	за 2022г.	150 188	31 516	87	(133 678)	-	-	-	48 112
авансы полученные	5562	за 2023г.	62 634	24 976	-	(49 675)	-	-	-	37 934
	5582	за 2022г.	40 140	51 703	-	(29 208)	-	-	-	62 634
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 702	112	-	(383)	-	-	-	4 431
	5583	за 2022г.	2 864	(571)	571	(2 260)	-	-	4 099	4 702
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	49 085	(49 086)	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	49 970	(49 970)	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	6	6
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	115 449	492 469	49 558	(122 802)	-	X	X	534 679
Итого	5570	за 2022г.	193 192	82 647	50 628	(215 116)	-	X	4 099	115 449

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  (подпись) Канаев Павел Юрьевич (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 663	5 017
Расходы на оплату труда	5620	10 538	17 062
Отчисления на социальные нужды	5630	3 178	5 083
Амортизация	5640	10 538	10 649
Прочие затраты	5650	27 838	29 659
Итого по элементам	5660	54 755	67 470
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 329 957	2 102 408
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	2 384 712	2 169 878

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



Руководитель

(подпись)

Канаев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

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



Руководитель
(подпись)

Канаев Павел Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 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	-	-	-
5810				
В том числе:				
5811				

Руководитель _____

Канаев Павел Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.



9. Государственная помощь

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



Руководитель
(подпись)

Канаев Павел Юрьевич
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.