

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ "СЛАВ ЛАЙН"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
90872637		
7801546274		
46.69.2		
12300	16	
384		

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

Руководитель

(подпись)

Быков Павел Евгеньевич

(расшифровка подписи)



31 января 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ "СЛАВ ЛАЙН"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	139	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	3 410	52 410
Отложенные налоговые активы	1180	53	65	57
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	26	38	157
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	41	2	2
Дебиторская задолженность*	1230	65 985	61 813	14 659
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 410	51 000	2 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 755	2 075	121 238
Прочие оборотные активы	1260	23	96	142
ИТОГО активы	-	83 433	118 499	190 665
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	19 243	23 151	57 245
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	19 886	54 989	70 886
Кредиторская задолженность	1520	24 880	32 897	27 064
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	265	326	283
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	64 274	111 363	155 479
Стоимость чистых активов	-	19 160	7 136	35 186

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

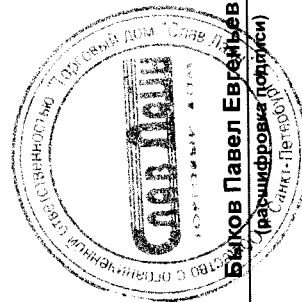
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
				начислено амортизации						
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.	
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 затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



Руководитель  (подпись)
Быков Павел Евгеньевич
 (директор филиала «Славянин» Санкт-Петербурга)

31 января 2024 г.

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.	-	139	-	-	139
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	22	-	-	22
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутренний жесткий диск 3,5" 4Tb Western Digital (WD40EFAX)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Патч-корд UTP 5м Vention (VAR-A10-S500) серый	5243	за 2023г.	-	1	-	-	1
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Клавиатура+мышь Acer OMW141 Black	5244	за 2023г.	-	46	-	-	46
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище NAS QNAP TS-262-4G	5245	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор MikroTik RBD52G-5НасD2HnD-TC	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр BURO 500SL-3-G 5 розеток 3м серый	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Патч-корд UTP 3м Vention (VAR-A10-S300) серый	5248	за 2023г.	-	59	-	-	59
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер (OB57693)							

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	-	-

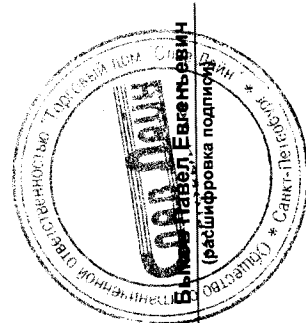
2.4. Иное использование основных средств

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	1 328	2 204	2 204
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	-	-	-


(подпись)

Руководитель

31 января 2024 г.



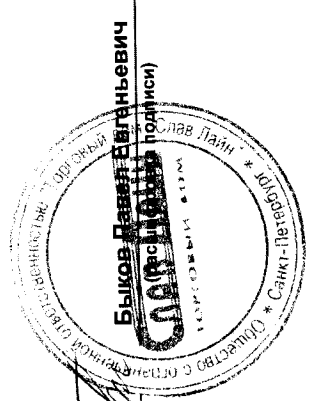
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	3 410	-	-	3 410	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	52 410	-	-	49 000	-	-	-	-	3 410	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	51 000	-	3 410	49 000	-	-	-	-	5 410	-
	5315	за 2022г.	2 000	-	49 000	-	-	-	-	-	51 000	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	54 410	-	3 410	52 410	-	-	-	-	5 410	-
	5310	за 2022г.	54 410	-	49 000	49 000	-	-	-	-	54 410	-

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	3 410	52 410	52 410
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Слав Лайн
(подпись)

31 января 2024 г.

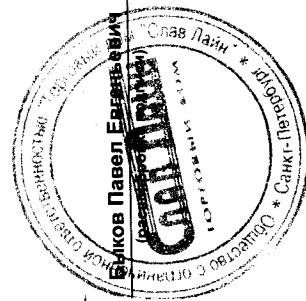
4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

Сидоров
(подпись)

31 января 2024 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	1 428	-	197	-	(1 145)	-	-	480	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	2 989	-	3 083	-	(288)	-	-	4 356	-	-	-	-	-	1 428	-
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.	1 428	-	197	-	1 145	-	-	480	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	2 989	-	3 083	-	288	-	-	4 356	-	-	-	-	-	1 428	-
проценты по депозитам в банк СПб	5505	за 2023г.	283	-	197	-	288	-	-	480	X	X	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	1 844	-	3 083	-	288	-	-	4 356	X	X	X	X	-	283	-
обеспечение по договору ржд	5506	за 2023г.	1 145	-	-	-	1 145	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 2022г.	1 145	-	-	-	(52 274)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 145	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	62 527	(2 142)	57 193	-	(3 341)	-	-	-	-	-	-	-	200	68 127	(2 142)
	5530	за 2022г.	11 670	-	52 631	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6	62 527	(2 142)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	17 564	-	50 485	-	(16 014)	-	-	-	-	-	-	-	-	52 036	-
	5531	за 2022г.	3 281	-	14 838	-	(555)	-	-	-	-	-	-	-	-	17 564	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	33 942	(2 142)	5 572	-	(31 141)	-	-	-	-	-	-	-	-	8 373	(2 142)
	5532	за 2022г.	7 519	-	28 715	-	(2 292)	-	-	-	-	-	-	-	200	33 942	(2 142)
Прочая	5513	за 2023г.	11 021	-	1 135	-	(7 119)	-	-	-	-	-	-	-	6	7 718	-
	5533	за 2022г.	870	-	9 078	-	(494)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 021	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2023г.	63 955	(2 142)	57 390	-	(53 419)	-	-	X	-	-	-	-	200	68 127	(2 142)
	5520	за 2022г.	14 659	-	55 714	-	(3 629)	-	-	X	-	-	-	-	6	63 955	(2 142)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

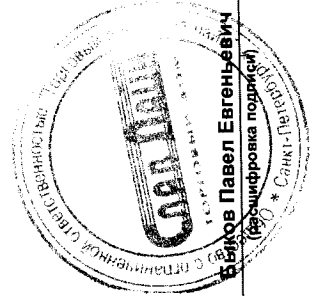
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	23 151	19 000	5 955	(28 863)	-	-	19 243	
	5571	за 2022г.	57 245	39 000	11 470	(29 575)	-	(54 989)	23 151	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	23 151	19 000	5 955	(8 977)	-	-	19 243	
	5573	за 2022г.	57 245	39 000	11 470	(29 575)	-	(54 989)	23 151	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	87 886	41 212	1 692	(86 225)	-	200	44 765	
	5580	за 2022г.	97 950	27 372	-	(106 514)	(10)	6	87 886	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8 086	14 001	-	(3 612)	-	-	18 476	
	5581	за 2022г.	21 386	4 377	-	(17 666)	(10)	-	8 086	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	3 618	-	(2 936)	-	-	682	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 810	3 701	-	(3 869)	-	200	5 711	
	5583	за 2022г.	5 678	-	-	-	-	-	1 810	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	54 989	19 886	1 692	(56 681)	-	-	19 886	
	5585	за 2022г.	70 886	52 350	3 156	(71 403)	-	-	54 989	
прочая	5566	за 2023г.	23 001	6	-	(22 997)	-	6	10	
	5586	за 2022г.	-	23 001	-	-	-	-	23 001	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2023г.	111 037	60 212	7 647	(115 088)	-	X	64 008	
	5570	за 2022г.	155 195	66 372	11 470	(136 089)	(10)	6	111 037	

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 *Виков* -
(подпись)

Виков Павел Евгеньевич
(подпись)

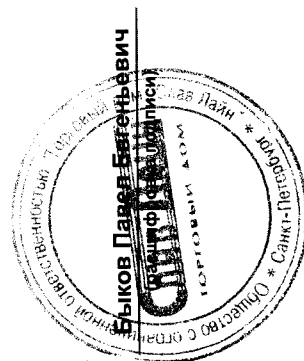
31 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	326	214	(276)	-	265

Руководитель

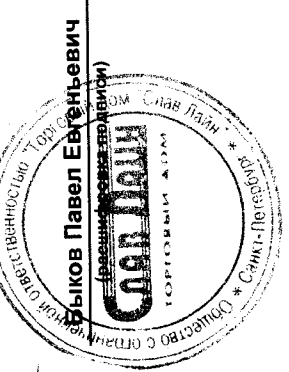


(подпись)


31 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	7 951	58 905	63 160
в том числе:				
5811				

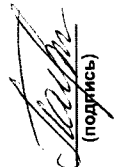


Руководитель Евгений Евсеньевич
 (подпись)

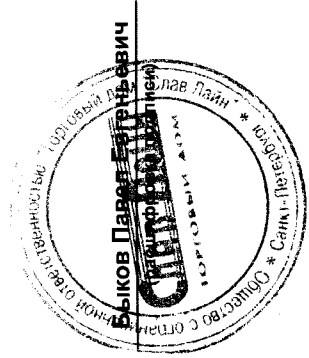
31 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.
		Получено	Возвращено	На конец года
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
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-

Руководитель  (подпись)

31 января 2024 г.



Общество с ограниченной ответственностью

«Торговый дом «Слав Лайн»

192102, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Волковское, ул Бухарестская, д. 32, литера А, помещ. Ч/ПОМ 12-Н, ПОМ.№30, ВН. №4-37
тел. (812) 677-16-09

ИНН 7801546274 КПП 781601001 ОКПО 90872637 ОГРН 1117847162630

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Слав Лайн»
за 2023 год.

(тыс. руб.)

I. Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Слав Лайн»

1.2 ОГРН 1117847162630;

1.3 дата регистрации 27.04.2011;

1.4 ИНН 7801546274; КПП 781601001;

1.5 Место нахождения: 192102, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Волковское, ул Бухарестская, д. 32, литера А, помещ. Ч/ПОМ 12-Н, ПОМ.№30, ВН. №4-37 с 10.11.2023, до этого: 199106, Санкт-Петербург г, Большой В.О. проспект, дом № 84, литера А, помещение 19-Н, офис №2К;

1.6 Участниками Общества являются физические лица:

Годзь Дмитрий Валерьевич – доля участия 100%;

1.7 Сведения о лицах, имеющих право без доверенности действовать от имени юридического лица, внесенные в Единый государственный реестр юридических лиц:

Управляющий – Индивидуальный предприниматель Быков Павел Евгеньевич с 31 января 2022 г. назначен Решением единственного участника № 9 от 31.01.2022 г. (Договор № ИП-ЕИО от 31.01.2022 г.)

1.8. Бенефициарным владельцем общества является:

Годзь Дмитрий Валерьевич ИНН 972702264712

1.9. Состав аффилированных лиц:

№ пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале ООО, %
1	Годзь Дмитрий Валерьевич	г. Москва	Единственный участник общества	24.02.2021 г.	100
2	Быков Павел Евгеньевич	Г. Санкт-Петербург	Управляющий	07.02.2022	

1.10. Обособленные подразделения:

Обособленное подразделение – 142715, Россия, Московская область, Ленинский г.о., Ю Апаринки, влд. 5, кабинет 1 поставлено на учет 01.06.2021 года, снято с учета 20.03.2023 г.

1.11. Фактически осуществлявшиеся виды деятельности:

- 46.69.2. - Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

1.12. Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

(чел.)

На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
4	5	6

1.13. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от действующих правил не допускалось.

1.14. При рассмотрении бухгалтерской отчетности заинтересованными пользователями следует учесть, что в отчетном - 2023 году не было событий и организация не осуществляла операций касающихся:

- деятельности по договорам подряда на строительство;
- освоения природных ресурсов;
- научно-исследовательских, проектно-конструкторских и технологических работ;
- участия в совместной деятельности;
- прекращения той или иной финансово-хозяйственной деятельности.
- получения или использования государственной помощи.

1.15. Среда, в которой общество осуществляет свою деятельность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. При этом необходимо обратить внимание на комплекс факторов экономического и иного характера, связанных с геополитической обстановкой, ограничениями, введенными в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Общество расценивает данные события в качестве событий оценить количественный эффект от которых в денежном выражении на текущий момент с достаточной точностью не представляется возможным. Руководство Общества считает, что с учетом видов коммерческой деятельности Общества указанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества.

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей. Статьи баланса, которые являются предметом кредитного риска для Общества в 2023 году представляют собой дебиторскую задолженность, а именно расчеты с покупателями и заказчиками. Дебиторская задолженность контролируется Обществом на регулярной основе.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года краткосрочные обязательства меньше оборотные активов на 38 210 тыс. руб. Краткосрочные обязательства Общества представляют собой задолженность преимущественно перед прочими связанными сторонами, сроки оплаты которой могут быть перенесены при необходимости на более поздний срок.

Стратегия Общества направлена на сохранение разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя.

II. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основные положения учетной политики Общества:

Учетная политика в отчетном периоде была в основном преемственна учетной политике, применявшейся ранее. С 01.01.2023 г. была утверждена учетная политика Приказом № 1-У от 27.12.2022 г.,

Существенность показателя для отражения в отчетности – если доля этого показателя более 10% величины агрегированного показателя бухгалтерской отчетности, к которому данный показатель имеет отношение и значение этого показателя важно для понимания бухгалтерской отчетности.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Основные средства

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
- Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20 процентов первоначальной стоимости основного средства.
- Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
- При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
- В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 20 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
 - земельные участки;
 - объекты природопользования;
 - здания, строения, помещения;
 - производственное оборудование;
 - торговое оборудование;
 - транспортные средства;
 - компьютерная и прочая офисная техника;
 - мебель.

- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
- По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
- Переходные положения
- Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).
- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Материально-производственные запасы

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.
- (Основание: п.п. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Расходы

- Общехозяйственные и косвенные расходы учитываются на сч. 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и списываются ежемесячно на сч. 90 «Продажи»
- Расходы на продажу в части коммерческих расходов списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».
- Расходы на продажу в части издержек обращения по продаже товаров списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в полном размере в дебет счета 90 «Продажи».

Доходы

• В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов деятельности по номенклатурным группам. Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке».

2.2. Изменения в учетную политику, действующую в 2023 году, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

III. Основные средства

3.1. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается – отсутствует.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

С 2022 года в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 организацией было принято и закреплено в учетной политике решение, что основные средства, используемые для управленческой деятельности и с первоначальной стоимостью не более 100 000 руб., признаются незначительными и учитываются в соответствии с п. 5 ФСБУ 6/2020 (их стоимость в БУ списывается на расходы в том периоде, когда они понесены).

IV. Запасы

4.1 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

4.2 Основания для создания резерва под снижение стоимости запасов отсутствовали.

V. Денежные средства

5.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

5.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

5.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

5.4 Строка 1250 бухгалтерского баланса на отчетную дату:

11 755 тыс. руб., в т.ч. -средства на расчетном счете 3 655 тыс. руб.; депозиты со сроком погашения менее 3-х месяцев – 8 100 тыс. руб.

VI. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

6.1. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют

VII. Финансовые вложения

7.1. Строка 1240 бухгалтерского баланса на отчетную дату: 5 410 тыс. руб.

В т.ч. :краткосрочные депозиты, на 31.12.2023 находятся в залоге под обеспечение банковской гарантии по:

по контракту № 613/2021-АД от 11.11.2021 г – 960 тыс. руб.,

по контракту № 296/2021-АД от 28.05.2021 г. – 2 450 тыс. руб.,

договор Займа с Годзь Д.В – 2000 тыс. руб.

VIII. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.1 Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Общество регулярно определяет степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной на основании экспертной оценки. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания с в случае изменения имущественного положения должника.

Ниже приведены данные об остатках дебиторской задолженности:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	52 036	17564	3281
Авансы выданные	11 868	34958	8141
Расчеты с персоналом по прочим операциям	657	2357	2072
Дебиторская задолженность по налогам и сборам	16	955	400
Прочая дебиторская задолженность	1 408	5979	765
Итого дебиторская задолженность (стр. 1230 бухгалтерского баланса)	65 985	61813	14659

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена ниже:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	18 476	27464	21386
Авансы полученные			
Кредиторская задолженность по НДС	5 510	1811	5678

Кредиторская задолженность по налогу на прибыль	187		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	6		
Прочая кредиторская задолженность	7 01	3622	
Итого кредиторская задолженность (стр. 1520 бухгалтерского баланса)	24 880	32897	27064

IX. Кредиты и займы

Долгосрочные полученные займы на отчетные даты:

тыс. руб.

Наименование заемщика	Срок окончания договора займа	% по договору	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2011	
			Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде	Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде	Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства								
ИП Панин А. И.								
Договор займа от 20.12.2022	31.01.2024	25			18000	123		
Договор займа от 22.12.2022	31.01.2024	25			5000	28		
Договор займа от 07.12.2023	31.01.2025	24	15000	227				
Договор займа от 25.12.2023	25.12.2025	24	4000	16				
ИП Панина Ж.И.								
Договор займа от 13.05.2021	31.03.2023	15-25					52350	4895
ИТОГО долгосрочные заемные средства			19000		23000		52350	
Долгосрочные проценты по заемным средствам								
ИП Панин А. И.								
Договор займа от 20.12.2022	31.01.2024	25			123			
Договор займа от 22.12.2022	31.01.2024	25			28			
Договор займа от 07.12.2023	31.01.2025	24	227					
Договор займа от 25.12.2023	25.12.2023	24	16					
ИП Панина Ж.И.								
Договор займа от 13.05.2021	31.03.2023	15-25					4895	
Итого долгосрочные проценты по заемным средствам			243		151		4895	
ИТОГО долгосрочные заемные средства (строка 1410 бухгалтерского баланса)			19243		23151		57245	

Краткосрочные полученные займы на отчетные даты:

тыс. руб.

Наименование заемщика	Срок окончания договора займа	% по договору	На 31.12.2023		На 31.12.2022		На 31.12.2021	
			Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде	Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде	Сумма займа	Сумма начисленных %% в отчетном периоде
2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочные заемные средства								
ИП Панин А.И.								
Договор займа от 25.10.2021	25.10.2022	15					9600	252
ООО «Электрожелдормаш»								
Договор займа № 2/21 от 16.11.21	15.01.2022	15					600000	1034
ИП Панин А.И.								
Договор займа от 20.12.2022	31.01.2024	25	18000	1886				
ИП Панина Ж.И.								
Договор займа от 13.05.2021	31.03.2023	15-25			52350	2639		

ИТОГО краткосрочные заемные средства			18000		52350		69600	-
Краткосрочные проценты по заемным средствам								
ИП Панин А.И.							252	
Договор займа от 25.10.2021	25.10.2022	15						
ООО «Электрожелдормаш»								
Договор займа № 2/21 от 16.11.21	15.01.2022	15					1034	
ИП Панин А.И.								
Договор займа от 20.12.2022	31.01.2024	25	1886					
ИП Панина Ж.И.								
Договор займа от 13.05.2021	31.03.2023	15-25			2639			
Итого краткосрочные проценты по заемным средствам			1886		2639		1286	-
ИТОГО краткосрочные заемные средства (строка 1510 бухгалтерского баланса)			19886		54989		70886	-

X. Доходы

10.1 Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Выручка по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Выручка за 2023 год	Выручка за 2022 год
1	Реализация товаров	415433	288938

XI. Расходы

11.1 Себестоимость по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Себестоимость за 2023 год	Себестоимость за 2022 год
1	Реализация товаров	318615	235450

11.2 Анализ затрат представлен в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблица 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»).

XII. Прочие доходы и расходы

12.1 В составе прочих доходов отражены:

Статья доходов	Сумма	
	за 2023 год	за 2022 год
Проценты по депозитам	1372	4039
Проценты на остаток		1
Проценты по займам	300	285
Списание кредиторской задолженности		10
Итого	1672	4335

12.2 В составе прочих расходов отражены:

Статья расходов	Сумма	
	за 2023 год	за 2022 год
Штрафы, пени, неустойки		155
Премия покупателю		
Прочие расходы		3618
Проценты по займам	12945	11987
Расходы на услуги банков	381	1100
Резервы по сомнительным долгам		2142

Статья доходов	Сумма	
	за 2023 год	за 2022 год
Итого	13326	19002

ХIII. Отложенные налоговые активы и обязательства

13.1 Сверка по налогу на прибыль:

№ п/п	Налоговая разница	За 2023 год	За предыдущий период
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения	24 547	9 444
2	Условный расход по налогу на прибыль	4909	1889
3	Постоянный налоговый доход	-	
4	Постоянный налоговый расход	488	428
5	Отложенный налог на прибыль	-12	9
	Текущий налог на прибыль (строка 2411 Отчета о финансовых результатах)	5 385	2 326

13.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

13.3 Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

ХIV. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

14.1 В отчетном периоде не производилось исправление существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

ХV. Применимость допущения о непрерывности деятельности

15.1 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

ХVI. Прочее

16.1 Событий после отчетной даты не было.

16.2 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

16.3 Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

16.4 Выданные и полученные обеспечения обязательств, за исключением указанных в пункте 7.1. отсутствуют.

16.5 Государственная помощь не получалась.

Приложение:

1. Пояснением 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2. Пояснение 2 Основные средства
3. Пояснение 3 Финансовые вложения
4. Пояснение 4 Запасы
5. Пояснение 5 Дебиторская и кредиторская задолженность
6. Пояснение 6 Затраты на производство (расходы на продажу)*
7. Пояснение 7 Оценочные обязательства
8. Пояснение 8 Обеспечения обязательств
9. Пояснение 9 Государственная помощь

Управляющий



ИП Быков П.Е.

31 января 2024 года