

ПОЯСНЕНИЯ

**к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ТРУБОПРОВОДСПЕЦСТРОЙ»
за 2023 год**

Введение

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ТрубопроводСпецСтрой» (ООО «ТСС») за 2023 год сформирована в соответствии с частью 1 статьи 14 Федерального закона №402-ФЗ и п.3 и 4 Приказа Минфина России от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а именно:

- а) в бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках включаются показатели только по группам статей (без детализации показателей по статьям);
- б) в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в следующем объеме:

- 1) бухгалтерский баланс;
- 2) отчет о прибылях и убытках;
- 3) отчет об изменениях капитала;
- 4) отчет о движении денежных средств;
- 5) пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (в табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н);
- 6) настоящие пояснения к годовой бухгалтерской отчетности.

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в пп.1-5, представлена в настоящих пояснениях.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

1.1. Основные сведения об Обществе

Общество создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

ООО «ТрубопроводСпецСтрой» имеет данное полное официальное фирменное название с 18.07.2006 года (государственный регистрационный номер записи 2065906045050), до этого Общество имело полное фирменное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Пласт».

Общество зарегистрировано Постановлением Главы администрации Мотовилихинского района г. Перми от 28.12.2000 г. № 380-00. В соответствии с ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» ООО «ТрубопроводСпецСтрой» 24.10.2002г. внесено в Единый государственный реестр юридических лиц под регистрационным номером 1025901369174.

Местонахождение Общества: 614056, Российская Федерация, город Пермь, улица Соликамская, дом 281А.

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС России по Мотовилихинскому району г.Перми серия 59 № 002430228. ИНН 5906001732, КПП по месту нахождения организации 590601001.

Общество создано путем учреждения.

Учредителем, а равно и участником Общества в течение 2023 года является:

ООО «УК» МИАЛ» ИНН 5906151329. Местонахождение: Россия 614107, г. Пермь, ул. Анри Барбюса, 54.

Общество не имеет дочерних и зависимых Обществ.

Единоличным исполнительным органом Общества в течение 2023 года был Генеральный директор – Марутянц Михаил Иванович.

В течение 2021 года Главным бухгалтером Общества была Авдеева Елена Анатольевна.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2023 года составила 70 человек.

1.2. Сведения об уставном капитале Общества

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 4 000 000,00 (четыре миллиона) рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.3. Основные виды деятельности Общества. Лицензирование видов деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:

- изыскания: изучение рабочих сред, условий эксплуатации, подбор материала и конструкции трубы, НИР и ОКР;
- проектирование трубопроводов (СРО), разработка проектно-сметной документации;
 - изготовление футерованных стеклопластиковых трубопроводов, нестандартной продукции.

1.4. Организационная структура Общества

Организационная структура Общества в 2023 году, определяющая порядок взаимодействия между структурными подразделениями и должностными лицами Общества

Структура Общества на конец отчетного года состоит из структурных подразделений:

- отдел продаж;
- с учетом производственной необходимости и нецелесообразности параллельных функций наряду с Отделом продаж с 01.03.23 г. из структуры Общества исключен Отдел развития;
- производственно-диспетчерский отдел, включающий диспетчирование и управление производством и материально-техническое обеспечение;
- проектно-конструкторская служба, включающая разработку рабочих чертежей, проектной документации, технологию производства;
- служба главного инженера, включающая поддержание инфраструктуры, обеспечение транспортом, охрану труда и промышленную безопасность;
- финансово-экономическая служба, включающая экономику и движение денежных потоков, юридическое и кадровое сопровождение;
- бухгалтерская служба, включающая бухгалтерский и налоговый учет;
- отдел качества;
- бюро программирования и системного администрирования;
- цех по производству стеклопластиковых труб № 1 (г. Пермь) – производство стеклопластиковых изделий.

2. Пояснения к отчету о прибылях и убытках

2.1. Расшифровка строки 2110

Выручка от реализации товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2023 год составила (без НДС) – 527 850 тыс. руб. (стр.2110).

Себестоимость продаж – 299 608 тыс. руб. (стр.2120).

ООО «ТСС» является многопрофильной организацией.

Выручка и расходы по видам деятельности представлены в таблице 1.

Таблица 1 (в тыс. руб.)

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка от реализации (без НДС) (Стр.2110)</i>	<i>Себестоимость продаж (Стр.2120)</i>
Наименование вида деятельности		
Производство пластмассовых изделий (Код ОКВЭД 22.2), в том числе: Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий (Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (код ОКВЭД 22.21.)	513 422	289 937
Прочая торговля, в том числе: Торговля оптовая специализированная прочая (код ОКВЭД 46.70), Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (Код ОКВЭД 46.73.6)	12 754	9671
Прочие, в том числе Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенные в другие группировки, (код ОКВЭД 77.39 и другие.)	1 674	
ИТОГО по строке 2110	527 850	
ИТОГО по строке 2120		299 608

Основная деятельность Общества была прибыльной. Информация с расшифровкой по видам деятельности представлена в Отчете о финансовых результатах за 2023 год.

Требования п.27 ПБУ 4/99.

3. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным обязательствам

На конец отчетного года Обществом сформировано оценочное обязательство по вознаграждениям работников (резерв на отпуска работников) за отработанное время в сумме 5235 тыс. руб. Общее количество дней отпуска, причитающихся работникам по состоянию на 31.12.2023г. – 900 дней. Ожидаемый срок исполнения обязательства – в течение 2024 года. Требования п.3 ПБУ 8/2010, п.22 ПБУ 10/99.

4. Пояснения по отраженным в бухгалтерском учете и отчетности оценочным резервам

4.1. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 года составил 2585 тыс. руб.: ООО «НВУ» на сумму 2311 тыс. руб., ОАО АКБ ЭКОПРОМБАНК на сумму 130 тыс. руб., ООО «УРАЛСТРОЙМОНТАЖ» на сумму 144 тыс. руб. В течении 2023 года Общество вело претензионно-исковую работу по истребованию непогашенной задолженности. В 2023 году резерв по сомнительным долгам по непогашенной дебиторской задолженности не создавался. ООО «НПП ПОЛИС» на сумму 166 тыс. руб. погашена задолженность по резерву созданному на 31.12.2022г.

4.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023 года не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась). Требования п.6 ПБУ 21/2008.

5. Финансовый анализ деятельности Общества

5.1. Анализ финансово-хозяйственной деятельности и финансового состояния Общества позволяет увязать прогнозирование и планирование финансовых ресурсов со вскрытием и мобилизацией внутренних ресурсов.

Результатом финансового анализа является определение платежеспособности, устойчивости, рентабельности, структуры баланса, наличие собственных оборотных средств и т.д.

5.1.1. Анализ структуры баланса

Предварительная оценка финансового положения Общества осуществляется на основании данных бухгалтерской отчетности.

Рассмотрим с точки зрения установления рациональной структуры имущества и его источников, обеспечивающей текущую платежеспособность и с точки зрения выявления финансового результата.

Первую задачу позволяет выполнить бухгалтерский баланс, вторую отчет о прибылях и убытках.

За 2023 год активы Общества значительно выросли по отношению к 2022 г. в 1,8 раза или в сумме **69 350 тыс. руб.** со значительным изменением структуры активов баланса. Сказанное подтверждается данными структуре активов в составе имущества Общества. В начале года структура активов по оборотным средствам составила **89%**, и в конце года составила **95%**. Соответственно, изменилась доля долгосрочных активов и составила **5%**. Стоимость основных средств несущественно снизилась на 116 тыс. руб., и составила 6 131 тыс. руб. за счет амортизации эксплуатируемых основных средств. В 4,4 раза снизилась доля отложенных налоговых активов, и составила 0,7% за счет полученной прибыли по итогам года. В целом отложенные налоговые активы снизились на 1,6 млн. руб. и составили на конец 2023 г. **1 087 тыс. руб.**

Абсолютный рост оборотных активов в 1,9 раза связан **со значительным ростом:**

- дебиторской задолженности в 2,7 раза или 43,5 млн. руб., общее значение которой на конец года составило 69 248 тыс. руб.;
- финансовых вложений и денежных средств, включая депозиты в 2,7 раза или 21,2 млн. руб., общее значение которых на конец года составило 33 643 тыс. руб.;
- запасов на 17% или 6,3 млн. руб., общее значение которых достигло на конец года 43 285 тыс. руб.

Основные дебиторы на 31.12.2023 г:

Таблица 2 (в тыс. руб.)

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Комментарии
1.	НВУ	4 705	Учтен резерв в сумме 2,3 млн. руб.
2.	Ургалуголь	25 376	Оплата в январе 2024 г.
3.	Еврохим-УКК	31 120	Оплата в январе 2024 г.
4.	Воркутауголь	1 223	Оплата в феврале 2024 г.
5.	Авансы, выданные	3 121	
6.	Прочие	3 703	
	ИТОГО	69 248	

Анализ пассивной части баланса показывает, что приток средств за 2023 год в сумме **69 350 тыс. руб.** в основном связан с увеличением краткосрочных обязательств. Доля краткосрочных обязательств выросла с 26% в начале года до **38%** в конце года. Доля

долгосрочных обязательств выросла с 2% на начало года до 3 % на конец года. По доле собственного капитала со снижением за отчетный период с 72% до 59%, можно определить, что финансирование деятельности Общества было на 59% обеспечено собственным капиталом и на 41% привлеченными денежными средствами. Благодаря вовлечению полученной чистой прибыли на пополнение оборотных средств в течение года удалось закрыть займы, взятые у УК "МИАЛ" и ИП "Марутянц А.М." в сумме 6,0 млн. руб. На 31.12.2023 г. займы составили в адрес УК "МИАЛ" 15,0 млн. руб. и в адрес АО "Микрофинансовая компания" 5,0 млн. руб.

Доля нераспределенной прибыли в собственном капитале снизилась на 10% к уровню 2022 г. и составила на конец отчетного года 55% за счет ее распределения Участнику по решению внеочередных Годовых собраний. При этом уставный, резервный капитал в абсолютной сумме остались в прежнем размере. В целом нераспределенная прибыль выросла с 55 379 тыс. руб. до 84 935 тыс. руб., или на 29556 тыс. руб. за счет чистой прибыли.

Обобщая сказанное, можно сделать выводы:

- В течение года политика Общества в части формирования имущества была направлена на приобретение материальных и трудовых ресурсов для выполнения обязательств по договорам поставки продукции и сохранения бизнеса.
- Структура источников существенно изменилась за счет роста собственных оборотных и снижения заемных денежных средств.

4.2.2. Показатели ликвидности

Рассмотрим долгосрочную и текущую платежеспособность, т.е. способность рассчитаться по долгосрочным и краткосрочным обязательствам (или ликвидность Общества).

Общество считается ликвидным, когда оно в состоянии выполнить свои краткосрочные обязательства, реализуя оборотные активы. Основные средства в большинстве случаев не могут быть источниками погашения текущей задолженности в силу затруднительности их срочной реализации, поэтому они не включаются в расчет показателей ликвидности.

К-т текущей ликвидности (общий показатель) на конец года составил 2,49 (норме ≥ 2), и снизился по отношению к началу года в 1,3 раза, при этом в расчет оборотных активов не берется налог на добавленную стоимость. Снижение данного показателя связано с опережающим ростом обязательств по отношению к объему оборотных активов.

К-т быстрой ликвидности на конец года составил 1,76 (при норме ≥ 1) и незначительно вырос на 4% в динамике за счет опережающих темпов роста дебиторской задолженности по отношению к росту краткосрочных обязательств.

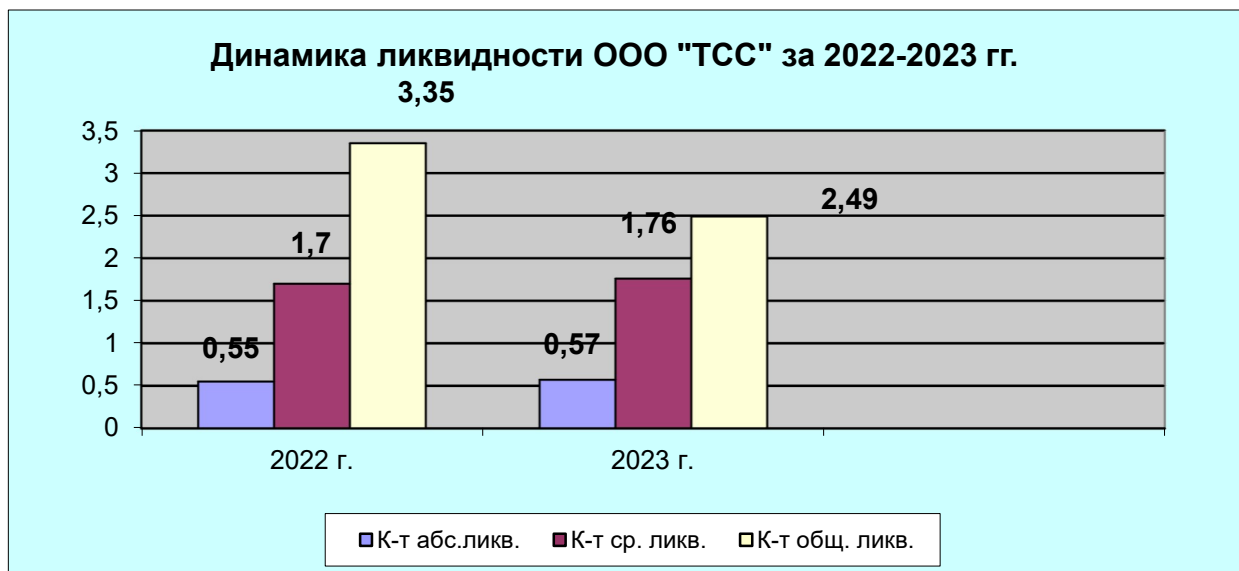
К-т абсолютной ликвидности на конец года составил 0,57 (при норме $\geq 0,2$) и вырос за год на 4% за счет ускоренного роста денежных средств на счетах банков в 2,7 раза к росту краткосрочных обязательств в 2,5 раза.

ПОКАЗАТЕЛИ ЛИКВИДНОСТИ ООО «ТрубопроводСпецСтрой» на 31.12.2023 г.

Таблица 3 (в тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	Значение на 31.12.2022	Значение на 31.12.2023	Рекоменд. критерий
1	2	4	3	5
1.	Коэффициент общей ликвидности	3,35	2,49	$\geq 2,0$
2.	Коэффициент быстрой ликвидности	1,70	1,76	$\geq 1,0$
3.	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,55	0,57	$\geq 0,2$

Диаграмма № 1



5.1.3. Оценка финансовой устойчивости

К-т финансовой независимости на конец 2023 г. составил **0,59** (при норме $\geq 0,5$ и снизился за год на 13 %. Данный Коэффициент показывает - какая доля активов покрывается за счет собственного капитала, и обратная величина на **41 %** доля активов покрывается за счет заемного капитала.

Финансовая устойчивость определяется соотношением собственных и заемных средств:

К-т соотношения заемных и собственных средств за год существенно изменился и составил на конец года **0,71**; на начало года 0,40 (норма 1,5, не более). На каждый рубль собственных средств, вложенных в активы Общества, приходится **71 коп.** - заемных средств.

К-т концентрации привлеченного капитала аналогично изменился и составил с учетом долгосрочных обязательств **0,29** что говорит о росте зависимости Общества от заемных средств и характеризует долю заемного капитала в общей сумме имущества Общества и отражает финансовую зависимость (2022 год **0,28**).

Для оценки платежеспособности Общества применяется **К-т общей степени платежеспособности** (стр. 1400+стр. 1500 баланса)/ **среднемесячную выручку**, который составил на конец года **1,45** (увеличение) или на выполнение всех обязательств требуется 1,45 месячной выручки - это качественный показатель (2022 г. 0,93 месяца).

К-т обеспеченности выручки оборотным капиталом не изменился за год и составил **2,0** (в 2022 г. 2,05). Среднемесячная выручка была обеспечена в течение **2-х** месяцев собственным оборотным капиталом.

Таким образом, можно сделать вывод о росте соответствии ликвидности нормативным показателям, финансовой устойчивости и сохранения зависимости на конец отчетного периода от заемных средств.

5.1.4. Оценка деловой активности

Общая выручка по производству работ выросла в 1,9 раза или на 239 млн. руб., по отношению к предыдущему году и составила 513 млн. руб. **Фондоотдача**, это отношение объема реализации к среднегодовой стоимости основных фондов, за отчетный год выросла в **1,7** раза за счет роста выручки и составила за год **85** (в 2022 г. – 49), т.е. основные средства обернулись в выручке за год 85 раз.

Оборачиваемость производственных запасов ускорилась по отношению к прошлому году и составила за год **26 дней**, т.е. запасы обернулись за год 14 раз.

Оборачиваемость среднего собственного капитала ускорилась по сравнению с 2022 г. на **3 дня** и составила **51 день** или собственный капитал за год обернулся **7 раз**, это говорит о сохранении маневренности собственного капитала.

5.1.5. Оценка рентабельности

Рентабельность имущества за год составила **75%** это отношение объема чистой прибыли (убытка) с среднегодовой стоимости имущества, т.е. на 1 руб. вложенного имущества приходится **75 коп.** чистой прибыли

Размер балансовой прибыли к собственным затратам по основной деятельности **27 %**, т.е. на каждый рубль затрат получено **27 коп.** балансовой прибыли.

Общая прибыльность за год составила **17%**, или на каждый рубль произведенных работ приходится **17 коп.** чистой прибыли.

Рентабельность собственного капитала составила за отчетный год **100%**; или на каждый вложенный рубль собственного капитала приходится 1 руб. чистой прибыли. Именно этот показатель играет важную роль при оценке степени доходности вложенных капиталов со стороны учредителей.

Таким образом, в ООО «ТрубопроводСпецСтрой» за счет прибыльной деятельности от производства и реализации продукции за отчетный год - на конец 2023 года наблюдается повышение показателей абсолютной ликвидности, за счет роста наиболее ликвидных оборотных активов. При этом положительная роль использования собственного капитала в оборотных средствах привела к сверхнормативным показателям финансовой устойчивости и деловой активности. Финансовая деятельность общества в конце 2023 г. была направлена на выполнения обязательств перед Заказчиками по своевременной поставке продукции, обязательств по оплате труда и налогов, принятие должных мер для своевременного взыскания дебиторской задолженности для формирования финансовых возможностей выполнения плановых показателей по производству и реализации продукции с поддержанием запасов по материалам и привлечению заемных средств на конец года.

5.2 Перспективы развития Общества в 2023 году

Приоритетные направления деятельности

Перед Обществом в 2024 году поставлены следующие основные задачи:

Увеличить объем выручки до 600,0 млн. руб., в т.ч:

- произвести трубную продукцию для строительства трубопроводов на объектах АО "СУЭК "Ургалуголь" на общую сумму **192,0 млн. руб.** или 48% в общей структуре реализации;
- произвести трубную продукцию на объекты ООО "Еврохим-УКК" на общую сумму **105 млн. руб.** или 26 % в общей структуре реализации;
- произвести трубную продукцию на объекты ПАО "Уралкалий" на сумму **35 млн. руб.** или 9% в общей структуре реализации;
- произвести трубную продукцию на объекты ООО "ЕвроХим-Волгакалий" на сумму **18 млн. руб.** или 5% в общей структуре реализации;
- произвести трубную продукцию для заказчика - ПТК "Бородино-Пласт" на сумму **14 млн. руб.** или 3% в общей структуре реализации;
- произвести трубную продукцию на объекты АО "Воркутауголь" на сумму **10 млн. руб.** или 2,5% в общей структуре реализации;
- прочие поставки продукции и услуги по аренде, энергоресурсам **26 млн. руб.** или 6,5% в общей структуре реализации.

Цель ООО «ТрубопроводСпецСтрой» на 2024 год состоит в закреплении позиций Общества на рынке добычи, калийных удобрений на объектах ПАО «Уралкалий» ООО «Еврохим-УКК» и угля за пределами Пермского края.

Расходная часть бюджета.

6. Источники выплат дивидендов и иных выплат, использование нераспределенной прибыли в отчетном году.

На конец 2023 г. остаток нераспределенной прибыли на счете 84 «Нераспределенная прибыль» составил 84 935 тыс. руб., в том числе:

- 15 379 тыс. руб. - прибыль прошлых лет, подлежащая распределению;
 - 89556 тыс. руб. – нераспределенная прибыль отчетного года;
- В 2023 году единственным участником Общества принято решение о выплате:

- промежуточных дивидендов за 9 месяцев 2023 года в размере 20 000 тыс. руб. - Протокол № 2/23 от 07.11.2023г.;
- дивидендов из нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 40 000 тыс. руб. – Протокол № 1/23 от 11.04.2023г., 3/23 от 19.12.2023г.

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2023 г. составила 153 588 тыс. рублей.

6.1. Суммы уплаченных налогов и страховых взносов в отчетном году

Распределение уплаченных налогов по единому налоговому платежу, других платежей в 2023 году представлено в таблице:

Таблица 4 (в тыс. руб.)

№ п/п	Налоги (сборы), взносы	СФР	Росприроднадзор	ИФНС России по Мотовилихинскому р-ну г. Перми	ВСЕГО уплачено в бюджет и фонды в 2023 году, тыс. руб.
1	Налог на доходы физических лиц			15 349	15 349
2	Налог на добавленную стоимость			42 909	42 909
3	Налог на прибыль			21 123	21 123
4	Транспортный налог			23	23
5	Страховые взносы	538		23 228	23 228
6	Плата за негативное воздействие на окружающую среду				
	Итого:	538		102 632	103 170

7. Пояснение. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами ООО «ТСС» в 2023 году были:

- Учредитель и участник Общества - ООО «УК «МИАЛ»;
- Генеральный директор Общества – Марутянц Михаил Иванович.

Между учредителем Общества и Обществом в течение 2023 года происходили следующие операции:

- аренда имущества на сумму: 18 956 000 руб. (без НДС) от ООО «УК «МИАЛ»;

- по предоставленным краткосрочным займам на сумму 16 000 000,00 руб. начислены проценты по займам 3 168 986,27 руб.;
- возврат краткосрочных займов на сумму 1 000 000,00 руб.;
- предоставление займов ООО «ТСС» от ООО «УК «МИАЛ» на сумму 16 000 000,00 руб.

8. Пояснение. Информация о сегментах

ООО «ТСС» не собирается прекращать или сворачивать свою деятельность в будущем.

Общество осуществляет деятельность по производству продукции футерованных стеклопластиковых трубопроводов и нестандартной продукции, проектирование трубопроводов (СРО), разработка проектно-сметной документации.

Основными направлениями деятельности Общества в 2023 году были:

Таблица 5 (в тыс. руб.)

Вид деятельности	Выручка, тыс.руб. Без НДС	Доля выручки, %
Производство стеклопластиковых труб, пластмассовых изделий	511 443	97
Разработка чертежей и сверление отверстий	1 979	0,5
Прочая оптовая торговля	12 754	2
Аренда, доставка и прочая выручка	1 674	0,5
ВСЕГО	527 850	100

Основным покупателями и заказчиками являются: АО "Юматекс", ООО "ЕвроХим-УКК", АО "Ургалуголь", подрядные организации ООО "Уралкалий-Ремонт", АО "Воркутауголь", ООО ПТК «Бородино-Пласт», ООО «Открытые технологии», ООО ТК «Промресурс» .

9. Учетная политика

В 2023 году бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществлялся на основании Учетной политики, утвержденной приказом руководителя № 06-01-67 от 31 декабря 2021 г. Учет основывался на обособленности имущества и обязательств Общества. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и представлена ежегодно в установленные сроки, нарастающим итогом с начала года.

В 2021 году по учетной политике Общества – способ учета готовой продукции по нормативной плановой себестоимости.

Выручка от реализации продукции признавалась в 2023 году в момент перехода права собственности на нее покупателю согласно заключенным договорам и подписанным накладным. Выручка от реализации работ и услуг признавалась в момент принятия работ, услуг заказчиком с одновременным подписанием акта о выполненных работах.

9.1 Основные средства

В основные средства зачисляются объекты имущества, используемые в качестве средств труда при оказании услуг либо для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев стоимостью свыше 40 000,00 рублей и другие средства труда, относящиеся к основным средствам в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и отчетности.

Отнесение объектов основных средств к амортизационным группам осуществляется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы,

утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 № 1 с изменениями и дополнениями.

Распределение основных средств по группам (видам) представлено в таблице:

Таблица 6 (в тыс.руб.)

Группа (вид) основных средств	Наличие на конец отчетного периода, тыс. руб.	Удельный вес, %
Здания	0	0
Сооружения и передаточные устройства	0	0
Строительство объектов ОС	933	15
Машины и оборудование	4 872	80
Производственный и хозяйственный инвентарь, земля	326	5
Итого:	6 131	100

В 2023 году в Обществе переоценка основных фондов не производилась.

Начисление амортизации для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом исходя из срока полезного использования в месяцах.

Помимо собственных основных средств, Общество в 2023 году арендовало основные средства. На конец 2023 года числятся производственное оборудование, сооружения, здания, транспортные средства общей стоимостью 48 075 тыс. руб.

9.2. Нематериальные активы

В отчетном периоде на балансе Общества числятся нематериальные активы: патенты, права на программы ЭВМ, Свидетельство на товарный знак. Нематериальные активы имеют срок полезного использования, равный сроку действия каждого патента, товарного знака либо права на программу ЭВМ. По состоянию на 31.12.2023 года стоимость составляет 104 тыс. руб.

9.3. Краткосрочные финансовые вложения

Учитываются на счете 58 «Краткосрочные финансовые вложения».

В течение отчетного периода Обществом не производились краткосрочные финансовые вложения.

9.4. Резервы предстоящих расходов

Обществом в течение отчетного периода сформирован резерв на оплату отпусков на сумму 10 206 тыс. руб. Использовано на отпуск 6 844 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 г. сумма резерва составляет 5 235 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год и на ремонт не создаются.

9.5. Дебиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 года не числится долгосрочная дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества в размере 69248 тыс. руб. является краткосрочной.

Обществом в 2023 году резерв по сомнительным долгам не формировался, просроченной задолженности нет.

9.6. Кредиторская задолженность

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2023 года числятся долгосрочный займ в размере 5 000 тыс. руб.- заем Микрофинансовой компании Пермского края.

Краткосрочные обязательства по заемным средствам составляют на 31.12.2023 г. 15 015 тыс. руб. (в т.ч. проценты по займам 15 тыс. руб.).

Кредиторская задолженность Общества в размере 38 341 тыс. руб. является краткосрочной.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности на конец отчетного периода следующая:

- задолженность поставщикам и подрядчикам на сумму 5 320 тыс. руб. что составляет 13,87 % от общей суммы задолженности;
- расчеты с покупателями и заказчиками (задолженность по авансам полученным) на сумму 85 тыс. руб. – 0,22% от общей суммы задолженности;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 26 016 тыс. руб. – 67,85% от общей суммы задолженности;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 2 113 тыс. руб. – 5,51%;
- расчеты с персоналом по оплате труда на сумму 4 677 тыс. руб.–12,19%;
- расчеты с подотчетными лицами на сумму 2 тыс. руб. – 0,03%;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 128 тыс. руб. – 0,33%.

Кредиторская задолженность является текущей.

Просроченных обязательств по платежам в бюджет и государственные внебюджетные фонды на конец отчетного года нет.

9.7. Изменения в капитале

Величина Уставного капитала в течение отчетного года не изменялась и составляет 4000 тыс. рублей.

9.8. Состав затрат на производство

Материально-производственные запасы учитывались по средней себестоимости. Отклонения между нормативной и фактической себестоимостью готовой продукции распределялись между оставшейся и списанной.

В бухгалтерском учете информация о затратах Общества, признанных в качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода, формируется на счетах 20 "Основное производство", 25 "Общепроизводственные расходы", 26 "Общехозяйственные расходы".

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются на счете 97 "Расходы будущих периодов". При наступлении отчетного периода, в котором указанные затраты в соответствующей доле признаются в качестве расходов данного отчетного периода, производится их списание с кредита счета учета расходов будущих периодов в дебет счетов учета затрат. В течение месяца на счете 20 отражаются прямые расходы, непосредственно связанные с оказанием определенного вида работ, производством готовой продукции.

Затраты на содержание, организацию и управление цехами основного производства, которые относятся к нескольким видам оказываемых услуг, включаются в состав общепроизводственных затрат. Учет этих затрат в течение месяца ведется на счете 25. Аналитический учет общепроизводственных расходов осуществляется по подразделениям Общества (по цехам). Общепроизводственные расходы в конце каждого месяца распределяются на счет 20 пропорционально заработной плате основных производственных рабочих. Расходы на продажу относятся в полной мере на текущие затраты Общества без разделения на каждый отдельный заказ.

Расходы, не имеющие непосредственного отношения к производственному процессу и связанные лишь с его организацией и управлением Общества в целом, а также расходы на продажу учитываются в течение месяца на счете 26. Аналитический учет общехозяйственных расходов строится по группам, а внутри групп - по статьям, что позволяет Обществу осуществлять контроль исполнения сметы общехозяйственных расходов.

В конце месяца расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»: закрываются на счет 90 «Продажи»

9.9. Прочие расходы и доходы

Финансовые результаты от прочих операций являются составной частью полученной прибыли отчетного года (см. Отчет о финансовых результатах).

В состав прочих доходов Общества за отчетный период входят: доходы от продажи материалов, основных средств, результаты инвентаризации, списание льготного кредита на возобновление деятельности.

В состав прочих расходов Общества за отчетный период входят: расходы по продаже основных средств, материалов, налоги, услуги банка, суммы начисленных процентов по займам, расходы в соответствии со сметой социальных расходов и прочие.

10. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

11. Информация об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

В 2023 году Обществом потреблено электроэнергии на сумму 5 241 тыс. руб. (1 144,378 тыс. кВт.ч.), тепловой энергии на сумму 1 223 тыс. руб., а также воды на сумму 232 тыс. руб. Общество использовало тепловую энергию в городе Перми, выработанную арендованной газовой котельной, находящейся на территории ООО «ТСС». Увеличено потребление электроэнергии за счет производства энергоемкой продукции.

Общество постоянно повышает энергоэффективность производства.

12. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

В соответствии с Постановлением Правительства № 776 от 29.04.2022г. Общество получило отсрочку платежа страховых взносов за 2 и 3 кварталы 2022 г. в сумме платежей 7 684 тыс. руб. с дальнейшим погашением равными долями с 28.06.2023 по 28.05.2024 г.

Генеральный директор

М.И. Марутянц

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	442	(323)	-	-	-	(15)	-	-	-	442	(338)
	5110	за 2022г.	442	(307)	-	-	-	(16)	-	-	-	442	(323)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	401	(282)	-	-	-	(15)	-	-	-	401	(297)
	5111	за 2022г.	401	(266)	-	-	-	(16)	-	-	-	401	(282)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)
	5112	за 2022г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)

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	442	442	442
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	401	401	401
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	41	41	41

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	12	11	9
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	11	10	8
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Марутянц Михаил Иванович
(расшифровка подписи)

1 апреля 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.	744	12 315	(10 762)	(1 364)	933
	5250	за 2022г.	-	1 447	-	(703)	744
в том числе:							
Пресс-форма стопор 250 ОПЛ 573.250.00	5241	за 2023г.	-	323	323	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма ОПЛ 573.300 (стопор)	5242	за 2023г.	-	1 035	1 035	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оправка металлическая ТСС 1431.000 DN 200 мм Lраб=8600 мм	5243	за 2023г.	-	3 601	3 601	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма 250 ОПЛ 572.250	5244	за 2023г.	-	607	607	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма 300 ОПЛ 572.300 (манжета)	5245	за 2023г.	-	647	647	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма 250 ОПЛ 572.250 (манжета)	5246	за 2023г.	-	303	303	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма ОПЛ 573.250 (стопор)	5247	за 2023г.	-	647	647	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма ОПЛ 573.200	5248	за 2023г.	-	180	180	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оголовок ОПЛ 1411	5249	за 2023г.	-	218	218	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Экструдер ручной сварочный Лидер-2 (в картонной коробке)		за 2023г.	-	170	170	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма Ду 250 У2.25.03.2023.000 ст.3		за 2023г.	-	229	229	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M2135DN, белый		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок системный "Сити" Intel I5-12400/2x16Gb/SSD 500GB NVMe M.2/HDD 1TB/PRIME B660M-K D4/ATX 450W		за 2023г.	-	131	-	(131)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер в составе: PE R650 10B ST0 no (CPU, HS, FAN, Mem, HDDs, PSU, OCP, Boss) H755, Ent,TPM 2.0 V		за 2023г.	-	997	-	(997)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма 300 ОПЛ 572.300		за 2023г.	-	310	310	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок системный "Сити" Intel I5-10400/64Gb/SSD 512GB NVMe M.2/HDD 2TB/MSI B560-A PRO/GTX1050Ti D5 4GB		за 2023г.	-	53	-	(53)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Штангенциркуль ШЦ-3-1000 0.1 губ.200(320-1000) (ГРСИ №72189-18) ЧИЗ		за 2023г.	-	95	48	(48)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма ОПЛ 573.00 (стопор)		за 2023г.	-	156	156	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Пресс-форма ОПЛ 573.200 (стопор)	за 2023г.	-	295	295	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма 200 ОПЛ 572.200	за 2023г.	-	1 089	1 089	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка с ЧПУ для резки заготовок фасонных изделий ОПЛ 1388.000	за 2023г.	744	189	-	-	933
	за 2022г.	-	744	-	-	744
Оправка DN 200 мм L раб = 8600 мм ТСС 1413.000СБ	за 2023г.	-	540	540	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оправка DN 200 мм L раб = 8600 мм ТСС 1413.000СБ.	за 2023г.	-	319	319	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фрезер муфт ТСС 1444.00.00	за 2023г.	-	45	45	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация сервера	за 2023г.	-	65	-	(65)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera Ecosys M2235DN, белый	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	74	-	(74)	-
Блок системный "СИТИ" Intel I5-11600/2x32Gb/SSD 500GB NV1 M.2/PRIME B560M-A/ATX 600W	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
Блок системный "СИТИ" Intel I5-11400/4x8Gb/SSD 500GB NV1 M.2/PRIME B560M-A/ GeForce GT 730 2Gb /600W	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	68	-	(68)	-
Стапель для сборки фасонных изделий ОПЛ 1371.000	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	190	-	(190)	-
Установка резки заготовок фасонных изделий ОПЛ 1377.000	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	316	-	(316)	-

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	65	-
в том числе:			
Сервер Dell PE R610 2xE5630 2.53/96G/12x8 2R RDIM	5261	65	-
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	48 075	33 775	32 375
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марутянц Михаил
Иванович**
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марутянц Михаил
Иванович**
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	36 972	-	36 972	1 052 386	(1 046 073)	-	-	X		43 285	-	43 285
	5420	за 2022г.	46 710	-	46 710	636 430	(646 168)	-	-	X		36 972	-	36 972
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	25 267	-	25 267	217 942	(212 177)	-	-	206 148		31 032	-	31 032
	5421	за 2022г.	35 406	-	35 406	118 087	(128 227)	-	-	121 767		25 267	-	25 267
Готовая продукция	5402	за 2023г.	10 083	-	10 083	382 158	(380 451)	-	-	88 456		11 790	-	11 790
	5422	за 2022г.	8 287	-	8 287	243 798	(242 002)	-	-	59 556		10 083	-	10 083
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	485	-	485	9 644	(9 938)	-	-	-		191	-	191
	5423	за 2022г.	662	-	662	28 128	(28 305)	-	-	4 224		485	-	485
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	18 904	(18 904)	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	913	-	913	423 523	(424 374)	-	-	-		62	-	62
	5425	за 2022г.	2 060	-	2 060	246 277	(247 424)	-	-	-		913	-	913
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	224	-	224	215	(229)	-	-	-		210	-	210
	5426	за 2022г.	295	-	295	139	(210)	-	-	-		224	-	224
	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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Марутянц Михаил
Иванович**
(расшифровка 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	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	28 481	(2 752)	61 983	176	(18 836)	-	(166)	-	29	-	71 833	(2 585)
	5530	за 2022г.	36 084	(2 644)	19 017	71	(26 694)	-	(58)	-	-	3	28 481	(2 752)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	22 708	(2 752)	59 503	-	(15 381)	-	(166)	-	-	-	66 830	(2 585)
	5531	за 2022г.	33 214	(2 644)	15 279	-	(25 785)	-	(58)	-	-	-	22 708	(2 752)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 103	-	2 508	-	(2 488)	-	-	-	-	-	3 123	-
	5532	за 2022г.	1 839	-	2 162	-	(897)	-	-	-	-	-	3 103	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 670	-	(28)	176	(967)	-	-	-	29	-	1 880	-
	5533	за 2022г.	1 030	-	1 577	71	(11)	-	-	-	-	3	2 670	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	28 481	(2 752)	61 983	176	(18 836)	-	(166)	X	29	-	71 833	(2 585)
	5520	за 2022г.	36 084	(2 644)	19 017	71	(26 694)	-	(58)	X	-	3	28 481	(2 752)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 375	26 691	-	(23 066)	-	-	-	-	5 000
	5571	за 2022г.	3 634	-	-	(2 259)	-	-	-	-	1 375
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	21 691	-	(21 691)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	1 375	5 000	-	(1 375)	-	-	-	-	5 000
	5573	за 2022г.	3 634	-	-	(2 259)	-	-	-	-	1 375
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	20 556	53 700	4 046	(24 974)	-	-	29	-	53 357
	5580	за 2022г.	62 038	18 435	6 800	(66 720)	-	-	-	3	20 556
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	944	4 392	-	(16)	-	-	-	-	5 320
	5581	за 2022г.	12 304	210	-	(11 570)	-	-	-	-	944
авансы полученные	5562	за 2023г.	5 219	85	-	(5 219)	-	-	-	-	85
	5582	за 2022г.	713	5 219	-	(713)	-	-	-	-	5 219
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	12 695	23 834	2	(8 430)	-	-	29	-	28 130
	5583	за 2022г.	1 272	11 495	6	(81)	-	-	-	3	12 695
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	154	(151)	-	-	-	-	3
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	269	22 000	3 890	(11 147)	-	-	-	-	15 012
	5585	за 2022г.	46 258	1 500	6 794	(54 283)	-	-	-	-	269
прочая	5566	за 2023г.	1 429	3 389	-	(11)	-	-	-	-	4 807
	5586	за 2022г.	1 491	11	-	(73)	-	-	-	-	1 429
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	21 931	80 391	4 046	(48 040)	-	X	29	-	58 357
	5570	за 2022г.	65 672	18 435	6 800	(68 979)	-	X	-	3	21 931

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)

**Марутянц Михаил
Иванович**
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	298 248	190 231
Расходы на оплату труда	5620	118 492	68 980
Отчисления на социальные нужды	5630	21 819	13 053
Амортизация	5640	1 684	1 658
Прочие затраты	5650	96 335	34 928
Итого по элементам	5660	536 578	308 850
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(562)	(473)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	536 016	308 377

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марутянц Михаил
Иванович**

(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	1 873	10 206	(6 844)	-	5 235
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов	5701	1 873	10 206	(6 844)	-	5 235

Руководитель

Марутянц Михаил Иванович

(расшифровка подписи)

(подпись)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Марутянц Михаил
Иванович**
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

Марутянц Михаил
Иванович

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.