

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	11 898	(4 262)	8 394	(3 846)	1 892	(3 843)	-	-	-	15 855	(6 213)
	5210	за 2022г.	9 759	(1 005)	2 139	-	-	(3 257)	-	-	-	11 898	(4 262)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	960	(54)	328	-	-	(182)	-	-	-	1 288	(236)
	5211	за 2022г.	-	-	960	-	-	(54)	-	-	-	960	(54)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	107	(9)	-	-	-	(51)	-	-	-	107	(60)
	5212	за 2022г.	-	-	107	-	-	(9)	-	-	-	107	(9)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	-	-	558	-	-	(80)	-	-	-	558	(80)
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2023г.	-	-	156	-	-	(10)	-	-	-	156	(10)
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5205	за 2023г.	10 831	(4 199)	7 352	(3 846)	1 892	(3 520)	-	-	-	13 747	(5 828)
	5215	за 2022г.	9 759	(1 005)	1 072	-	-	(3 194)	-	-	-	10 831	(4 199)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 материальных и нематериальных активов	5240	за 2023г.	-	8 394	-	(8 394)	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2022г.	-	2 139	-	(2 139)	-
в том числе:							
Компрессор поршневой с ременным приводом СБ4/Ф-500 REMEZA	5241	за 2023г.	-	154	-	(154)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Выпрессовщик шкворней с ручным насосом и тележкой ВШ95-300М	5242	за 2023г.	-	174	-	(174)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GEELY TUGELLA черный	5243	за 2023г.	-	3 676	-	(3 676)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GEELY TUGELLA белый	5244	за 2023г.	-	3 676	-	(3 676)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дополнительное оборудование на а/м Geely Tugella гос номер Х835КР774	5245	за 2023г.	-	279	-	(279)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дополнительное оборудование на а/м Geely Tugella гос номер Х886КР774	5246	за 2023г.	-	279	-	(279)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бытовой модуль 2400*6000*2600	5247	за 2023г.	-	156	-	(156)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подъемник двухстоечный с нижней синхронизацией Т4-А (380V)	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Подъемник ножничный 380V синий F6010 380V C	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	162	-	(162)	-
Универсальный стенд для правки дисков Премьер-Альфа		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	194	-	(194)	-
Автоподъемник двухстоечный TS4М, 4 тонны, 380V ,без анкеров и проставок		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	111	-	(111)	-
Автоподъемник двухстоечный TS4М, 4 тонны, 220V ,без анкеров и проставок		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	111	-	(111)	-
Ноутбук HP Victus 16-d0031ur, 16.1, Intel Core i7, 16ГБ, 512ГБ SSD		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Балансировочный станок ALPHA Luxe СБМП-40 Л		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	115	-	(115)	-
Балансировочный станок GALAXY PLUS СБПМ-60/3D		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	160	-	(160)	-
Атомобиль LADA LARGUS Унивесал (5дв) VIN XTARS045LN1414444		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 072	-	(1 072)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
-------------------------	-----	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Сурцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

13 марта 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	5	-	5	43 834	(43 839)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	4 559	(4 554)	-	-	-	5	-	5
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Сурцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

13 марта 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.	16 386	-	18 481	11	(13 474)	-	-	-	-	-	21 404	-
	5530	за 2022г.	5 558	-	14 880	-	(5 409)	-	-	-	-	1 357	16 386	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 827	-	2 405	-	(2 778)	-	-	-	-	-	2 454	-
	5531	за 2022г.	754	-	2 827	-	(754)	-	-	-	-	-	2 827	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	11 512	-	15 431	-	(9 409)	-	-	-	-	-	17 533	-
	5532	за 2022г.	4 671	-	11 432	-	(4 591)	-	-	-	-	-	11 512	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 047	-	646	11	(1 287)	-	-	-	-	-	1 417	-
	5533	за 2022г.	133	-	622	-	(64)	-	-	-	-	1 357	2 047	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	16 386	-	18 481	11	(13 474)	-	-	X	-	-	21 404	-
	5520	за 2022г.	5 558	-	14 880	-	(5 409)	-	-	X	-	1 357	16 386	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	1 871	8 400	-	(1 871)	-	-	-	-	8 400
	5572	за 2022г.	125	82 966	-	(81 220)	-	-	-	-	1 871
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	8 368	5 617	-	(5 296)	-	-	-	-	8 690
	5574	за 2022г.	9 309	1 246	-	(2 187)	-	-	-	-	8 368
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	23 651	189 315	3 988	(181 101)	-	-	-	-	35 853
	5580	за 2022г.	4 160	33 914	746	(16 525)	-	-	-	1 357	23 651
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 682	83	-	(2 681)	-	-	-	-	84
	5581	за 2022г.	65	2 678	-	(62)	-	-	-	-	2 682
авансы полученные	5562	за 2023г.	16 868	10 226	-	(16 866)	-	-	-	-	10 228
	5582	за 2022г.	3 342	16 868	-	(3 342)	-	-	-	-	16 868
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 100	251	3	(2 124)	-	-	-	-	2 229
	5583	за 2022г.	739	3 810	16	(1 821)	-	-	-	1 357	4 100
кредиты	5564	за 2023г.	-	178 755	3 985	(159 430)	-	-	-	-	23 310
	5584	за 2022г.	-	6 558	720	(7 278)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5585	за 2022г.	6	4 000	10	(4 014)	-	-	-	-	2
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	23 651	189 315	3 988	(181 101)	-	X	-	-	35 853
	5570	за 2022г.	4 160	33 914	746	(16 525)	-	X	-	1 357	23 651

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 _____ **Сурцев Александр**
 _____ **Петрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	12 711	22 016
Расходы на оплату труда	5620	14 776	3 013
Отчисления на социальные нужды	5630	2 664	710
Амортизация	5640	3 843	3 257
Прочие затраты	5650	11 258	10 625
Итого по элементам	5660	45 252	39 621
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(39 033)	(27 871)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 219	11 750

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

Руководитель _____
(подпись)

**Сурцев Александр
Петрович**

(расшифровка подписи)

13 марта 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

Сурцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

13 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Сурцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

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

Руководитель

(подпись)

Сурцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехпоставка»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 и отчету о финансовых результатах за 2023 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Спецтехпоставка».

1.2. Юридический адрес – 454036, Челябинская обл, г.о. Челябинский, вн.р-н Курчатовский, г Челябинск, тракт Свердловский, д. 3Г, офис 6

1.3. Дата государственной регистрации – 09.10.2018

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 составляет 19 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Обособленных подразделений у компании нет.

1.7. Уставный капитал составляет 15 000 руб. Участниками являются:

- А.П. Сурцев с долей 50 процентов;
- С.Ю. Шаров с долей 50 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля прочими автотранспортными средствами;
- Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием;
- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор Общества: А.П. Сурцев (приказ №1 от 09.10.2018)

Главный бухгалтер Общества: Л.Ю. Кириченко (приказ №7 от 23.05.2022)

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету НМА в связи с введением в действие ФСБУ 14/2022. С 2024 года стандарт обязательный к применению. Общество перешло на новые правила досрочно в 2023 году по упрощенной ретроспективе согласно пункту 53 ФСБУ 14/2022. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей в 2022 году.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Стоимость основных средств, отраженных по сроке 1150 составила на 31.12.2023 года 9 642 тыс. руб.. Переоценка основных средств не производилась. Расшифровка строки 1150 представлена в разделе 2 Пояснений. Стоимость основных средств, отраженных по сроке 1150 составила на 31.12.2022 года 7 636 тыс. руб. Расшифровка строки 1150 за 2022 год представлена в разделе 2 Пояснений.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Свыше 5 лет до 25 лет включительно
Офисное оборудование	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
Транспортные средства	Свыше 15 лет до 20 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 1 до 10 лет включительно
Недвижимость	От 7 до 30 лет и выше
Земельные участки и объекты природопользования	Не устанавливается

Переоценка основных средств не производилась. Расшифровка строки 1150 представлена в разделе 2 Пояснений.

5. Динамика основных показателей отчетности

5.1. Бухгалтерский баланс

5.1.1 Строка 1250 «Денежные средства»

По строке 1250 отражен остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на 2023, 2022 и 2021 гг. Данные по строке 1250 тождественны остаткам в отчете о движении денежных средств по строке 4500 и 4450

5.1.2 Запасы. Строка 1210.

По строке 1210 на 31.12.23г. отражены запасы Общества в сумме 67 901 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.22г. отражены запасы Общества в сумме 28 875 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.21г. отражены запасы Общества в сумме 1 001 тыс. руб.

Наличие и движение запасов представлено в Пояснении № 4.1

5.1.3 Дебиторская задолженность. Строка 1230.

По строке 1230 на 31.12.23г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 23 278 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.22г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 16 386 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.21г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 5 558 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснении № 5.1-5.2

5.1.4 Заемные средства. Строки 1410 и 1510.

По строке 1410 на 31.12.2023 г. отражены долгосрочные заемные средства Общества в сумме 8 400 тыс. рублей.

По строке 1510 на 31.12.2023 г. отражены краткосрочные заемные средства Общества в размере 23 312 тыс. рублей.

5.1.5 Кредиторская задолженность. Строка 1520.

По строке 1520 на 31.12.23 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 14 344 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.22 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в 23 649 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.21 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 4 154 тыс. рублей.

Движение кредиторской задолженности представлено в Пояснении № 5.3

5.2. Отчет о финансовых результатах

5.2.1 Выручка. Строка 2110

Выручка за 2023 год составляет 1 340 617 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации товаров составила 1 339 075 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 1 542 тыс. руб. (без НДС)

Выручка за 2022 год 731 572 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации готовой продукции составила 730 903 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 669 тыс. руб. (без НДС)
Себестоимость за 2023 год составила 1 273 226 тыс. руб., за 2020 год – 689 339 тыс. руб.

5.2.2 Проценты к уплате. Строка 2330.

Обществом в 2023 году начислены и оплачены проценты:

- по Кредитному договору Овердрафт №SE0540/2CHL от 24.08.2022, заключенному с Филиал Уральский АО Райффайзенбанк в г. Екатеринбурге в размере 244 тыс. рублей.

- по Кредитному договору Овердрафт №МОВ/020323-337268 от 28.09.2023г., заключенному с Филиал Центральный Банка ВТБ(ПАО) в г. Москве в размере 2 766 тыс. рублей.

- по Кредитному договору №016/8597/20199-175095 от 03.02.2022 заключенному с ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК в размере 118 тыс. рублей.

- по Кредитному договору №ВКЛ №7451436829-23-2 от 27.03.2023 заключенному с ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК в размере 956 тыс. рублей.

Общая сумма начисленных процентов в 2023 году составила 3 985 тыс. руб., проценты отражены по строке 2330 «Проценты к уплате».

5.2.3 Прочие доходы. Строка 2340.

По строке 2340 за 2023.год отражены прочие доходы на сумму 595 тыс. руб.

По строке 2340 за 2022 год отражены прочие доходы на сумму 519 тыс. руб.

5.2.4 Прочие расходы. Строка 2350.

По строке 2350 за 2023 год отражены прочие расходы на сумму 2 377 тыс. руб.

По строке 2350 за 2022 год отражены прочие расходы на сумму 249 тыс. руб.

5.2.5 Прибыль (убыток) до налогообложения. Стр. 2300.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете за 2023 год составила 17 883 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете за 2022 год составила 37 885 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль. Строка 2410

Общество применяет общую систему налогообложения предприятие является плательщиком НДС.

По строке 2411 отражен налог на прибыль за 2023 год в размере 3 577 тыс. рублей.

6. Пояснения по существенным статьям приложения

«Отчет о движении денежных средств»

По состоянию на 31.12.23 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4450 составил 34 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

По состоянию на 31.12.2022 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4500 составил 2 836 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

Данные об остатках денежных средств и эквивалентов тождественны остаткам соответствующих активов, отраженных по строке 1250 бухгалтерского баланса.

В части оплаты труда работников по стр. 4122 показаны выплаты штатным сотрудникам организации с учетом налога НДФЛ и страховых взносов в сумме 17 137 тыс. руб. за 2023, в сумме 6311 тыс. руб. за 2022 год.

Общество не выдавало аккредитивы, гарантии и иные обязательства, налагающие ограничение на использование денежных средств.

Все денежные потоки классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежных потоков, которые не могут быть однозначно классифицированы, в деятельности организации не имеется.

7. Непрерывность деятельности

Общество, являясь малым предприятием по финансовому показателю, в обозримом будущем прекращение деятельности не планирует. Общество занимается оптовой продажей грузовой и специализированной техники, оптовой продажей запасных частей и комплектующих к выше указанной технике, а также ремонтом этой техники. Общество считает возможным продолжить свою деятельность в 2024 году.

Размер чистых активов на 31.12.2023 – 47 778 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2022 – 33 471 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2021 – 3 915 тыс. руб.

8. Информация о рисках

Управление рисками определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящих из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления компанией, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

8.1. Стратегические и страновые риски

Риски, связанные с развитием кризисных явлений в мировой экономике

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски, связанные с текущей деятельностью

8.2. Риски таможенного и налогового регулирования

Риски изменения налогового законодательства в Российской Федерации

Одной из особенностей российского законодательства о налогах и сборах является его постоянная изменчивость. Законы, носящие изменения в Налоговый кодекс РФ в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Возможные факторы возникновения риска: повышение налоговых ставок, изменение объектов налогообложения.

Мероприятия по минимизации рисков:

- мониторинг изменений законодательства, готовящихся проектов нормативно-правовых актов,
- изучение аналитических обзоров изменений законодательства в прессе, телевидении, интернете,
- обновление правовой базы Система Главбух.

8.3. Правовые риски

К ключевым рискам относятся:

- риск изменения законодательных требований. Возможные факторы возникновения риска: законодательное ужесточение требований охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды.
- неправомерные действия со стороны государственных органов. Возможные факторы возникновения риска: злоупотребление должностными лицами госорганов полномочиями.

Постоянный мониторинг критических рисков позволит своевременно выявлять их на ранней стадии и минимизировать их негативное влияние заблаговременно.

Судебные процессы, которые существенным образом могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, отсутствуют.

8.4. Финансовые риски

Рыночные, кредитные риски, риск ликвидности отсутствуют.

8.5. Условные обязательства и условные активы

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

8.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывности деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2024 года.

Руководитель Общества _____ Сурцев А.П.

