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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
	5110	за 2022г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)
	5111	за 2022г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	-	25	(25)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	168 246	(95 029)	3 409	-	-	(6 791)	-	-	-	171 655	(101 819)
	5210	за 2022г.	160 814	(95 178)	13 451	(560)	560	(5 868)	-	-	-	173 704	(100 487)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	2	(1)	-	-	-	-	-	-	-	2	(1)
	5211	за 2022г.	2	(1)	-	-	-	-	-	-	-	2	(1)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	1 539	(1 258)	-	-	-	(80)	-	-	-	1 539	(1 338)
	5212	за 2022г.	2 667	(2 303)	-	(560)	560	(83)	-	-	-	2 107	(1 827)
Машины и оборудования (кроме офисного)	5203	за 2023г.	19 753	(14 634)	-	-	-	(957)	-	-	-	19 753	(15 590)
	5213	за 2022г.	21 980	(16 136)	216	-	-	(941)	-	-	-	22 196	(17 077)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	1 167	(835)	-	-	-	(83)	-	-	-	1 167	(918)
	5214	за 2022г.	1 238	(824)	-	-	-	(83)	-	-	-	1 238	(907)
Здания	5205	за 2023г.	142 015	(75 776)	1 035	-	-	(5 517)	-	-	-	143 050	(81 293)
	5215	за 2022г.	130 002	(72 390)	13 235	-	-	(4 607)	-	-	-	143 236	(76 997)
Сооружения	5206	за 2023г.	3 338	(2 191)	-	-	-	(130)	-	-	-	3 338	(2 321)
	5216	за 2022г.	3 694	(2 418)	-	-	-	(130)	-	-	-	3 694	(2 548)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023г.	433	(332)	-	-	-	(24)	-	-	-	433	(357)
	5217	за 2022г.	1 231	(1 106)	-	-	-	(24)	-	-	-	1 231	(1 130)
Земельные участки	5208	за 2023г.	-	-	2 374	-	-	-	-	-	-	2 374	-
	5218	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	1 035	2 374	-	(3 409)	-
	5250	за 2022г.	6 571	7 914	-	(13 451)	1 035
в том числе: Земельные участки	5241	за 2023г.	-	2 374	-	(2 374)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	216	-	(216)	-
Здания	5243	за 2023г.	1 035	-	-	(1 035)	-
	5253	за 2022г.	6 571	7 699	-	(13 235)	1 035

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	-	13 235
в том числе: Здание	5261	-	13 235
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	2 218	1 978	1 985
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	95 927	107 533	101 927
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	143 569	143 569	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 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	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	67 511	-	67 511	9 264	(11 610)	-	-	X	65 165	-	65 165
	5420	за 2022г.	72 752	-	72 752	9 334	(14 574)	-	-	X	67 511	-	67 511
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	67 511	-	67 511	6 219	(1 974)	-	-	(6 695)	65 061	-	65 061
	5421	за 2022г.	72 752	-	72 752	6 629	(1 814)	-	-	(10 057)	67 511	-	67 511
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	(615)	-	-	615	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	(2 042)	-	-	2 042	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	3 046	(9 022)	-	-	6 080	104	-	104
	5425	за 2022г.	-	-	-	2 704	(10 719)	-	-	8 015	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	12 108	-	61 015	-	(65 795)	-	-	-	-	-	7 328	-
	5530	за 2022г.	21 020	-	68 329	-	(77 241)	-	-	-	-	-	12 108	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 478	-	51 339	-	(54 807)	-	-	-	-	-	10	-
	5531	за 2022г.	3 556	-	56 706	-	56 784	-	-	-	-	-	3 478	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	5 223	-	4 603	-	(4 505)	-	-	-	-	-	5 321	-
	5532	за 2022г.	7 955	-	10 955	-	(13 687)	-	-	-	-	-	5 223	-
Прочая	5513	за 2023г.	3 406	-	5 073	-	(6 483)	-	-	-	-	-	1 895	-
	5533	за 2022г.	9 507	-	668	-	(6 769)	-	-	-	-	-	3 407	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	12 108	-	61 015	-	(65 795)	-	-	X	-	-	7 328	-
	5520	за 2022г.	21 020	-	68 329	-	(77 241)	-	-	X	-	-	12 108	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	38 320	54 924	-	(69 492)	-	-	-	-	23 751
	5580	за 2022г.	52 593	44 434	-	(58 707)	-	-	-	-	38 320
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 062	23 150	-	(22 337)	-	-	-	-	1 875
	5581	за 2022г.	1 172	33 533	-	33 643	-	-	-	-	1 062
авансы полученные	5562	за 2023г.	29	17 743	-	(16 226)	-	-	-	-	1 546
	5582	за 2022г.	218	8 510	-	(8 698)	-	-	-	-	29
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 925	14 031	-	(14 250)	-	-	-	-	2 706
	5583	за 2022г.	545	2 391	-	(11)	-	-	-	-	2 925
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	34 302	-	-	(16 679)	-	-	-	-	17 623
	5586	за 2022г.	50 658	-	-	(16 356)	-	-	-	-	34 302
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	38 320	54 924	-	(69 492)	-	X	-	-	23 751
	5570	за 2022г.	52 593	44 434	-	(58 707)	-	X	-	-	38 320

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 _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	8 053	9 825
Расходы на оплату труда	5620	4 559	4 170
Отчисления на социальные нужды	5630	794	717
Амортизация	5640	6 791	5 868
Прочие затраты	5650	19 795	20 175
Итого по элементам	5660	39 992	40 755
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	615	2 045
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(104)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	40 503	42 800

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

Руководитель _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	191	410	(392)	(40)	169
в том числе: резервы по отпускам	5701	191	410	(392)	(40)	169

Руководитель _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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	544 686	436 011	1 321 710
в том числе: поручительство	5811	401 117	292 442	1 321 710
залог	5812	143 569	143 569	-

Руководитель _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 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 _____ Тростянский Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности ЗАО «СТС-С» за 2023 г.

Сведения об организации.

ИНН7729160157, ОГРН 1037739122288

Юридический адрес: 125476, г. Москва, ул. Василия Петушкова, д. 3, к. 2

Фактический адрес: 125476, г. Москва, ул. Василия Петушкова, д. 3, к. 2

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 6 человека.
Генеральный директор: Тростянский Максим Владимирович

Учредители: Успенский Сергей Вадимович – 50 000 рублей (100 %).

Основными видами деятельности организации являются: торговля запасными частями к автотранспортным средствам, техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.
Является микропредприятием с 10.07.2022г, внесен в реестр МСП 10.07.2017г

Сведения об учетной политике

Согласно учетной политике учет реализации товаров (работ, услуг) осуществляется методом начисления.
При отпуске материально-производственных запасов в производство, их оценка производится по средней себестоимости.
Стоимость автомобилей при их реализации, списывается по фактической себестоимости единицы товара, а стоимость материалов и запасных частей, переведенных в состав товаров, по средней себестоимости.
По объектам основных средств и нематериальных активов в учете применяется линейный способ начисления амортизации.
Списание финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета.
Основные средства, доходные вложения и материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение.
Резервы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, на выплату вознаграждений по итогам работы за год, предстоящих расходов на ремонт в отчетном году не создаются.
Отказ от льготы по НДС, в части гарантийного ремонта, согласно п.5 ст.149 НК.
С 01.01.2022 организация перешла на применение в своей деятельности ФСБУ 6/2020 и 25/2018.
Переход осуществлен в следующем порядке:
ФСБУ 6/2020 осуществлен в упрощенном порядке, без корректировки сформированных ранее данных бухгалтерского учета и без пересчета сравнительных показателей отчетности прошлых лет.
В отчетности за 2022 год единовременно откорректированы входящие остатки на 01.01.2022 г. – балансовую стоимость основных средств с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.
ФСБУ 25/2018 не применялось к действующим договорам аренды, т.к.
- право собственности на предмет аренды не переходит,
- предмет аренды не сдается в субаренду,
- срок аренды по договору не определен

Сведения об отчетности.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, 31.12.2023: доллар 89,6883; евро 99,1919.

За 2023 г. выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 42 783 тыс. руб., в том числе:
от торговли 721 тыс. руб.,
от сервисного обслуживания 19 883 тыс. руб.,

от прочих услуг 22 179 тыс. руб.
За 2023 г. себестоимость от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных платежей) организации составила 9 637 тыс. руб., в том числе:
от торговли 615 тыс. руб.,
от сервисного обслуживания 9 022 тыс. руб.

Условный расход за 2023 год составил 376 тыс. руб.
В соответствии с п.25 ПБУ 18/02 расхождение между бухгалтерским и налоговым учетом составило:
Постоянное налоговое обязательство – 0 тыс. руб. (не принимаемые расходы).
Отложенный налоговый актив – 0 тыс. руб.
Отложенное налоговое обязательство – 489 тыс. руб.; (амортизационная премия, амортизация).
Чистая прибыль/убыток за 203 г. составила - 1505 тыс. руб.
Валюта баланса составляет – 153 443 тыс. руб.

В составе прочих оборотных активов по состоянию на 31.12.2023 года отражены следующие активы (тыс. рублей):

Наименование показателя	На 31.12.2023 тыс.руб.
Страхование ОСАГО	8,0
Межевание	70,0
НДС с авансов полученных	258,0
	336,0

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023:
- Кредиторская задолженность по расчетам с контрагентами по строке 1520 отражена с учетом НДС с авансов, которая отражена по строке 1260.
- В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены суммы НДС, исчисленные с полученных авансов и числящиеся в остатках, в сумме 258 тыс. руб.

При формировании показателей формы № 4 «Отчет о движении денежных средств», соответствующие показатели отчетности, характеризующие расчеты с покупателями и поставщиками отражены с учетом сумм НДС, предъявленных таковыми. По статье «Платежи в связи с оплатой труда» (стр. 4122) отражены показатели без учета страховых взносов, которые отражены по стр. 4125.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение 2023 года энергетических ресурсов (потребление электроэнергии) составили 2 406 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Генеральным директором ЗАО «СТС-С» является Тростянский Максим Владимирович

Начисленные налоги на оплату труда директора и платежи в соответствующие фонды представлены в следующей таблице (в руб.):

Начислено	НДФЛ	Страховые взносы
30 060,59	3 908,00	9 138,42

Полный перечень связанных организаций указан в приложение №1 к настоящим пояснениям за 2023 год.

Генеральный директор Тростянский М.В.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Счет 60

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60			**4 267 948,65**	**5 050 127,09**		**782 178,44**
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001			4 267 948,65	5 050 127,09		782 178,44
Итого			**4 267 948,65**	**5 050 127,09**		**782 178,44**
Итого развернутое			**4 267 948,65**	**5 050 127,09**		**782 178,44**

Счет 62

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62	**3 475 340,02**		**39 355 461,14**	**44 266 995,10**		**1 436 193,94**
62.01	3 475 340,02		27 002 853,73	30 478 193,75		
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001	3 475 340,02		27 002 853,73	30 478 193,75		
62.02			12 352 607,41	13 788 801,35		1 436 193,94
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001			12 352 607,41	13 788 801,35		1 436 193,94
Итого	**3 475 340,02**		**39 355 461,14**	**44 266 995,10**		**1 436 193,94**
Итого развернутое	**3 475 340,02**		**39 355 461,14**	**44 266 995,10**		**1 436 193,94**

Счет 76

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.09		**34 095 000,00**	**16 745 000,00**			**17 350 000,00**
У СЕРВИС + ООО ИНН 7725080060 КПП 774950001		34 095 000,00	16 745 000,00			17 350 000,00
Итого		**34 095 000,00**	**16 745 000,00**			**17 350 000,00**
Итого развернутое		**34 095 000,00**	**16 745 000,00**			**17 350 000,00**

Генеральный директор Тростянский М.В.