

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

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

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

## 1.3. 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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период
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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Шихмарева Галина  
 (подпись) \_\_\_\_\_ Анатольева  
 (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.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	25	(25)	-	
в том числе:							
Автомашина ГАЗ - 3307 грузовой бортовой (ГД ЛКА 2022)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	25	25	-	

## 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	3 553	4 038	4 733
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	217	217	217
	5288	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Шихмарева Галина  
Анатольевна  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.



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



Шихмарева Галина  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

1 апреля 2024 г.







## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 555	(1)	2	(485)	2	(485)	-	70	5	2 146
	5580	за 2022г.	2 446	183	10	(97)	10	(97)	-	-	13	2 555
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 073	-	-	(74)	-	(74)	-	-	-	1 999
	5581	за 2022г.	2 067	44	-	(38)	-	(38)	-	-	-	2 073
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	382	(1)	2	(387)	2	(387)	-	70	5	71
	5583	за 2022г.	276	139	1	(55)	1	(55)	-	-	13	382
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	100	-	-	(24)	-	(24)	-	-	-	76
	5586	за 2022г.	104	-	-	(4)	-	(4)	-	-	-	100
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	2 555	(1)	2	(485)	2	(485)	-	X	5	2 146
	5570	за 2022г.	2 446	183	10	(97)	10	(97)	-	X	13	2 555

## 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 \_\_\_\_\_  
 Шихмарева Галина  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	10
Расходы на оплату труда	5620	1 054	1 316
Отчисления на социальные нужды	5630	257	333
Амортизация	5640	707	727
Прочие затраты	5650	462	478
Итого по элементам	5660	2 480	2 864
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 480	2 864

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



Руководитель Шихмарева Галина  
Анатольевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

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



Руководитель Шихмарева Галина Анатольевна  
(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г. ПОСПЕЛОВ

### 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	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	19 250	-	-
в том числе:				
Недвижимость (Помещение в складе полиэфирных лаков, 1/2часть Земля)	5811	19 250	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Шихмарева Галина  
 (подпись) \_\_\_\_\_ Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.



## Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом ЛКА», сформированной обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### 1. Сведения об обществе

1.1 Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом ЛКА».

1.2 Юридический адрес: 150000, г. Ярославль, ул. Кирова, д. 12.

1.3 Фактический (почтовый) адрес: 150044, г. Ярославль, Полушкина роща, д. 16, строение 79.

1.4 Дата государственной регистрации: 09 июля 2003 года, основной государственный регистрационный номер 1037719035463.

1.5 Уставный капитал предприятия составляет 100 тыс.руб. Изменений в уставном капитале за отчетный год не было.

1.6 За отчетный год изменений в составе учредителей не было.

Сведения об участниках: на отчетную дату 31.12.2023г. учредителями являются:  
-физическое лицо Томилин Виктор Владимирович, его доля в уставном капитале организации составляет 24 %;

-физическое лицо Грачев Андрей Валентинович, его доля в уставном капитале организации составляет 50 %,

-юридическое лицо АО "О.В.К.-ИНФОРМ", его доля в уставном капитале организации составляет 26% .

1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7 Созданное в 2008 году обособленное подразделение Филиал ООО «ООО «Торговый дом ЛКА» (23.09.2008г.) по адресу: 109341, г. Москва, ул. Верхние поля, д.48А, стр.10. не осуществляло реализацию в связи со сворачиванием деятельности.

Обособленное подразделение не имеет своего расчетного счета, учет и отчетность осуществляет головная организация, местные налоги, начисленные по законодательству по месту нахождения обособленного подразделения начисляет и перечисляет головная организация.

### 2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2 Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020 утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 70 000 рублей за единицу, не учитываются в составе основных средств. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества учитываются в составе основных средств независимо от их стоимости.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Реконструкция и модернизация основных средств в 2023 году не проводилась.

2.1.4 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 70 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их передачи в эксплуатацию.

2.1.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6 При списании оценка материалов и товаров проводится по способу средней себестоимости.

2.1.7. Внешнеэкономическая деятельность по импортным поставкам и экспортным отгрузкам не осуществлялась.

2.1.8 В 2023 году отгрузки товара, выполнение работ, оказание услуг осуществлялись только на внутренний рынок.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 Организация определяет налоговую базу по налогам в соответствии с нормами и требованиями Налогового Кодекса РФ и другими правовыми актами.

2.2.2 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.3 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется при принятии к учету основных средств по аналогии с бухгалтерским и утверждается Приказом по организации.

2.2.5 По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом, учет основных средств в налоговом и бухгалтерском учете совпадает, кроме основных средств стоимостью до 100 тыс. руб., которые списываются на расходы по мере их передачи в эксплуатацию. Реконструкция и модернизация основных средств в 2023 году не проводилась. Амортизация основных средств после реконструкции и модернизации в предыдущих периодах в отчетном году продолжает начисляться согласно статей 258, 259 НК РФ.

2.2.6 Покупные товары, стоимость которых уменьшают доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней себестоимости.

2.2.7 Организация в отчетном периоде в налоговом учете не создает резервы по сомнительным долгам согласно Главы 25 ст.266 НК РФ.

2.2.8 Организация формирует регистры налогового учета параллельно с регистрами бухгалтерского учета в бухгалтерской программе 1С.Предприятие «Комплексная конфигурация» с использованием компьютерной техники.

2.2.9 Для отражения различий между бухгалтерским и налоговым учетом организация в отчетном периоде применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (в ред. Приказа Минфина России от 20.11.2018 № 236н).

2.3 Изменения в учетную политику на 2024 год.

2.3.1 Решение о досрочном применении ФСБУ 14/2022 не применялось, стандарт применяется с 01.01.2024.

В межотчетном периоде не будут отражены результаты перехода на ФСБУ 14/2022, так как не будет последствий перехода и необходимости корректировок. Все объекты спишутся в течение 2024 года или вообще отсутствуют остатки: на счете 97:

- неисключительные права на программное обеспечение (ПО) и средства индивидуализации (СИ), подлежащие переклассификации в НМА — с 2024 категория РБП — ПО исчезает;

на счете 04 нет НМА:

- по которым необходимо пересмотреть элементы амортизации;
- которые перестают признаваться НМА с 2024 года;

2.3.2 В качестве нематериальных активов признаются объекты, характеризующихся признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 14/2022.

Стоимостной лимит не устанавливается.

В связи с началом применения с 01.01.2024 года ФСБУ 14/2022, УП принято установить:

порядок перехода в соответствии с п. 52,53 ФСБУ - в разрешенном альтернативном упрощенном порядке (квазиперспективно-единовременная корректировка).

Для целей бухгалтерского учета нематериальные активы ООО классифицируются по видам :

- программы для электронных вычислительных машин (программы ЭВМ-исключительные по договорам об отчуждении прав, так и неисключительные по лицензионным договорам;
- исключительные права на фотографии;
- лицензии и разрешения на ведение отдельных видов деятельности и т.п.
- изобретения;
- секреты производства (ноу-хау);
- средства индивидуализации юрлица, товаров, работ, услуг и предприятия в целом (кроме созданных собственными силами);
- гудвилл

2.3.3 Первоначальная стоимость (п. 13, п. 28 ФСБУ 14) — это общая сумма капитальных вложений, сделанных до признания НМА в бухучете. Затраты

при приобретении, создании НМА, в т. ч. НИОКР, учитываются как капвложения по нормам ФСБУ 26/2020, на отдельном субсчете к счету 08:08.05 «Приобретение нематериальных активов»

К капитальным вложениям в НМА относятся затраты на:

- а) приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов нематериальных активов;
- б) изготовление объектов нематериальных активов;
- в) подготовку проектной, рабочей и организационно-технологической документации;
- г) улучшение и (или) восстановление объекта нематериальных активов (например, модернизация)
- д) доставку и приведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях;
- ж) проведение испытаний.

2.3.4 Порядок учета материальных носителей НМА (бумага, диск и т.п.).

Учитывать материальный носитель вместе с НМА как единый объект;

Затраты на несколько НМА разделяются по методике, разработанной в ООО.

Модернизация НМА.

Первоначальная стоимость НМА может увеличиваться на сумму капвложений, связанных с улучшением (повышением) первоначальных функциональных характеристик актива, в момент завершения этих капвложений.

Проверка на обесценение проводится по правилам МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Стоимость объектов нематериальных активов подлежит проверке на обесценение: НМА с определенным сроком полезного использования – при наличии признаков возможного обесценения.

Амортизация, начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования выбирается отдельно для каждого актива (п. 30 ФСБУ 14). Он определяется на основе факторов, перечисленных в п. 31 ФСБУ 14:

- а) срока действия прав организации на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации;
- б) срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности;
- в) ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта;
- г) ожидаемого морального устаревания, например, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию, работы, услуги, производимые с использованием нематериального актива;
- д) срока полезного использования иного актива, с которым объект нематериальных активов непосредственно связан (например, срока полезного использования материального носителя (вещи), в которой выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации);
- е) других факторов, влияющих на использование объекта нематериальных активов организацией.

Список факторов открыт, перечисляется в приказе директора при установлении срока полезного использования.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете. Амортизация перестает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем списания НМА с бухгалтерского учета.

Способ отражения амортизации НМА на счетах бухгалтерского учета: амортизационные начисления отражаются путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете - 05 «амортизация нематериальных активов»

Списание нематериальных активов.

Результат списания НМА отражается сальдированно. Разница между суммой балансовой стоимости списываемого НМА и затрат на его выбытие, с одной стороны, и поступлениями от выбытия этого объекта, с другой стороны, признается доходом или расходом в составе прибыли (убытка) периода, в котором списывается НМА.

НМА отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации и убытков от обесценения.

### **3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы**

3.1 Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1 Основным видом деятельности организации является оптовая торговля покупными товарами и оказание услуг по сдаче в операционную аренду производственных и офисных помещений. Выручка за 2023 год по основным видам деятельности составила 2960 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе: реализация оказанных услуг по сдаче в аренду помещений и оборудования – 2960 тыс.руб., реализация покупных товаров – 0 тыс.руб.

3.1.2 Деятельность, подлежащая лицензированию, не осуществлялась.

3.1.3 Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 27460 тыс. руб., в том числе по покупателям и заказчикам 26995 тыс.руб.

3.1.4 Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 2146 тыс. руб., в том числе по поставщикам и подрядчикам 1999 тыс.руб.

3.2 Внеоборотные активы.

3.2.1 За отчетный период поступлений и выбытий объектов основных средств не было.

3.2.2 С связи со вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произведена ежегодная процедура – пересмотр элементов амортизации. Процедура произведена в январе в связи с возникновением обстоятельств, указывающих на вероятное изменение элементов амортизации. Срок полезного использования ОС изменился в сторону увеличения. Все изменения отражены через 91 счет «Прочие доходы и расходы».

Амортизация на основании изменённых данных начислена в программе со следующего месяца, после корректировки СПИ балансовая стоимость основного средства распределилась на оставшийся новый срок полезного использования.

### **4. Пояснение к отдельным существенным статьям баланса**

4.1.1 На отчетную дату в организации отсутствует финансовая аренда, договора по лизингу не заключались.

4.2.3 Величина чистых активов на отчетную дату составляет 32610 тыс. руб.

## **5. Социальные показатели**

5.1.1 Средняя численность работников списочного состава по-совместительству за отчетный год составила 2 человека, по структурному подразделению в штате сотрудников нет.

5.1.2 Затраты на оплату труда за отчетный год составили 1054 тыс.руб.

5.1.3 Суммы начисленных взносов за отчетный год составила 257 тыс. руб., которые начислялись и уплачивались в фонды своевременно.

## **6. Сведения о кредитах и займах**

6.1 Кредиты.

6.1.1 Организация в 2023 году не получала новых кредитов и займов. Действующих кредитов и займов на отчетную дату Организация не имеет.

## **7. Сведения о собственном капитале общества**

7.1 Собственный капитал на конец года составляет 32610 тыс. руб.

7.1.1 Уставной капитал на 31.12.2023 г. составляет 100 тыс. руб.,

7.1.2 Нераспределенная прибыль за отчетный период составила 854 тыс. руб., в отчетном году прибыль предыдущего периода за 2022 год была направлена на развитие организации. Дивиденды участникам не начислялись, резервы за счет прибыли не создавались. На конец 2023 года нераспределенная прибыль составила 32510 тыс. руб.

## **8. События после отчетной даты**

8.1.1 Событий после отчетной даты до момента составления годовой бухгалтерской отчетности, способных повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, в наличии не имеется; условных фактов хозяйственной деятельности - нет.

8.1.2 После отчетной даты до момента составления годовой бухгалтерской отчетности в деятельности организации признаков, на основании которых могут возникнуть сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не имеется.

8.1.3 На отчетную дату отсутствуют незаконченные судебные разбирательства с ИФНС, контрагентами и прочие.

## **9. Информация о прекращаемой деятельности.**

9.1 В отчетном периоде прекращение каких-либо видов деятельности в организации не осуществлялось. Решений о мероприятиях направленных на прекращение деятельности не принималось, не принималось решений о реорганизации и ликвидации.

9.2 В целях обеспечения своевременного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в 2023г организация осуществляла работу в штатном режиме. в отношении Российской Федерации. Вопросы по договорам с покупателями и заказчиками, и поставщиками и подрядчиками из-за введения дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации урегулируются в ходе текущей деятельности. В целом, введение дополнительных внешних санкций в отношении Российской Федерации, на конец 2023 года и в настоящее время, не оказывают значимого отрицательного влияния на деятельность организации.

Организация осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. На бизнес организации оказывают влияние экономика и рынки РФ.

24 февраля 2022 года, после начала СВО многие организации столкнулись с серьезными изменениями. Спецоперация критически не повлияла на деятельность организации, в виду специфики деятельности. Мобилизация совсем не повлияла на работу внутри компаний. Это обусловлено тем, что 100% сотрудников — женщины.

9.3 Представленная Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в РФ на деятельность и финансовое положение организации. Исходя из оценки текущей ситуации, руководство организации не ожидает существенного ухудшения финансового положения и финансовых результатов организации в течение, как минимум, 12 месяцев после 31 декабря 2023 года. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством. Руководство будет продолжать внимательно следить за развитием ситуации и принимать необходимые меры для смягчения негативных последствий возможных будущих событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Генеральный директор

01.04.2024г.



Г.А. Шихмарева