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.	13 498	(10 054)	-	-	-	(1 317)	-	-	-	13 498	(11 371)
	5110	за 2022г.	13 498	(7 603)	-	-	-	(2 451)	-	-	-	13 498	(10 054)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5111	за 2022г.	150	(75)	-	-	-	(75)	-	-	-	150	(150)

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	-	-	-

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.	10 936	(6 171)	3 703	-	-	(2 258)	-	-	-	14 638	(8 429)
	5210	за 2022г.	6 342	(4 506)	4 149	-	-	(1 664)	-	-	-	10 936	(6 171)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	1 134	(1 012)	167	-	-	(136)	-	-	-	1 300	(1 148)
	5211	за 2022г.	1 134	(795)	-	-	-	(217)	-	-	-	1 134	(1 012)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	444	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	372 616	-	372 616	969 261	(871 482)	-	-	X	470 394	-	470 394
	5420	за 2022г.	277 535	-	277 535	1 230 403	(1 135 323)	-	-	X	372 616	-	372 616
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	38 369	-	38 369	112 190	(117 732)	-	-	4 155	32 827	-	32 827
	5421	за 2022г.	35 103	-	35 103	113 777	(110 511)	-	-	18 708	38 369	-	38 369
Готовая продукция	5402	за 2023г.	3 402	-	3 402	215 927	(219 000)	-	-	1 172	329	-	329
	5422	за 2022г.	5 635	-	5 635	182 302	(184 535)	-	-	314	3 402	-	3 402
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	330 845	-	330 845	406 275	(299 881)	-	-	5 095	437 239	-	437 239
	5423	за 2022г.	236 797	-	236 797	729 830	(635 783)	-	-	9 946	330 845	-	330 845
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	215 849	(215 849)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	193 962	(193 962)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	19 020	(19 020)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	10 532	(10 532)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	178 283	-	147 173	-	(59 375)	-	-	-	420	54	266 555	-
	5530	за 2022г.	219 123	-	102 828	-	(143 775)	-	-	-	68	39	178 283	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	80 645	-	89 649	-	(5 146)	-	-	-	-	-	165 148	-
	5531	за 2022г.	164 027	-	50 386	-	(133 769)	-	-	-	-	-	80 645	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	63 880	-	14 211	-	(31 238)	-	-	-	-	-	46 853	-
	5532	за 2022г.	41 529	-	31 220	-	(8 869)	-	-	-	-	-	63 880	-
Прочая	5513	за 2023г.	33 758	-	43 312	-	(22 991)	-	-	-	420	54	54 554	-
	5533	за 2022г.	13 566	-	21 221	-	(1 137)	-	-	-	68	39	33 758	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	178 283	-	147 173	-	(59 375)	-	-	X	420	54	266 555	-
	5520	за 2022г.	219 123	-	102 828	-	(143 775)	-	-	X	68	39	178 283	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	21 487	63 996	1	(8 193)	-	-	420	54	77 767
	5580	за 2022г.	240 377	15 714	-	(234 710)	-	-	68	39	21 487
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	9 788	25 679	-	(7 836)	-	-	-	-	27 632
	5581	за 2022г.	230 560	9 331	-	(230 103)	-	-	-	-	9 788
авансы полученные	5562	за 2023г.	231	26 569	-	(225)	-	-	-	-	26 575
	5582	за 2022г.	3 392	124	-	(3 286)	-	-	-	-	231
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	11 367	11 745	1	(1)	-	-	420	-	23 533
	5583	за 2022г.	6 390	6 256	-	(1 318)	-	-	-	39	11 367
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	101	2	-	(131)	-	-	-	54	27
	5586	за 2022г.	35	2	-	(3)	-	-	68	-	101
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	21 487	63 996	1	(8 193)	-	X	420	54	77 767
	5570	за 2022г.	240 377	15 714	-	(234 710)	-	X	68	39	21 487

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 _____ Панков Георгий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	175 403	169 464
Расходы на оплату труда	5620	46 220	38 736
Отчисления на социальные нужды	5630	7 584	6 384
Амортизация	5640	3 575	4 115
Прочие затраты	5650	27 267	12 673
Итого по элементам	5660	260 049	231 372
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(103 321)	(91 814)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	156 728	139 558

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

Руководитель _____ Панков Георгий Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

20 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	2 626	4 673	(2 704)	(10)	4 585

Руководитель _____ Панков Георгий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«НТКОМ»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2023 год

Москва, 2023 год

1. Общая характеристика Общества

1.1. Сведения о государственной регистрации Общества

Общество с ограниченной ответственностью «НТКОМ», в дальнейшем именуемое «Общество» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице от 24.07.2006 года Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве № 1067746863007, ОГРН 1067746863007, ИНН 7706626963, КПП 771501001.

02 сентября 2021 года в ЕГРЮЛ были внесены изменения, связанные с внесением в учредительные документы. Изменения внесены в связи со сменой юридического адреса. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 2217707989904.

15 октября 2021 года в ЕГРЮЛ были внесены изменения, не связанные с внесением в учредительные документы. Изменения внесены в связи с представлением лицензирующим органом сведений о переоформлении лицензии, внесении изменений в сведения о лицензии (сведений о продлении срока действия лицензии). Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 2217709642247, № 2217709642434, № 2217709644216.

08 декабря 2021 года в ЕГРЮЛ были внесены изменения, не связанные с внесением в учредительные документы. Изменения внесены в связи с представлением лицензирующим органом сведений о переоформлении лицензии, внесении изменений в сведения о лицензии (сведений о продлении срока действия лицензии). Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 2217711300838.

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «НТКОМ».

Сокращенное наименование Общества – ООО «НТКОМ».

Место нахождения Общества – Российская Федерация, 127015, г. Москва, Вн.Тер.Г. Муниципальный Округ Бутырский, Ул Большая Новодмитровская, д. 23, стр. 3, помещ. I, ком. 3г (905).

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.

Форма собственности – частная.

Уставный капитал ООО «НТКОМ» по состоянию на 31.12.2023 г. сформирован и оплачен полностью и составляет 16 000 (Шестнадцать тысяч) рублей. Единственным участником Общества, владеющим 100% долей Уставного капитала, является Панков Г.А.

На конец отчетного периода среднесписочная численность сотрудников составила 14 человек.

В течение отчетного периода с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. в состав Общества филиалов не входило.

ООО «НТКОМ» не имеет доли участия в других обществах.

1.2. Основные виды деятельности Общества:

Основной вид экономической деятельности:

– Код ОКВЭД: 46.51.2 Торговля оптовая программным обеспечением.

Дополнительные виды экономической деятельности:

– Код ОКВЭД: 26.12 Производство электронных печатных плат;
– Код ОКВЭД: 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования;
– Код ОКВЭД: 26.30 Производство коммуникационного оборудования;
– Код ОКВЭД: 42.22.1 Строительство междугородних линий электропередачи и связи;
– Код ОКВЭД: 42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи;
– Код ОКВЭД: 43.99.7 Работы по сборке и монтажу сборных конструкций;
– Код ОКВЭД: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;

– Код ОКВЭД: 61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий;
– Код ОКВЭД: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;
– Код ОКВЭД: 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
– Код ОКВЭД: 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;
– Код ОКВЭД: 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
– Код ОКВЭД: 63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
– Код ОКВЭД: 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие;
– Код ОКВЭД: 73.20.1 Исследование конъюнктуры рынка;
– Код ОКВЭД: 77.33 Аренда и лизинг офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
– Код ОКВЭД: 77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки;
– Код ОКВЭД: 95.11 Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования.

Все вышеперечисленные виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ.

Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется специальными федеральными законами, Общество может заниматься только при получении специального разрешения (лицензии). Если условиями предоставления специального разрешения (лицензии) на занятие определенным видом деятельности предусмотрено требование о занятии такой деятельностью как исключительной, то Общество в течение срока действия специального разрешения (лицензии) не вправе осуществлять иные виды деятельности, за исключением видов деятельности, предусмотренных специальным разрешением (лицензией) и им сопутствующих.

1.3. Наличие отдельных лицензий на ведение видов работ

1. лицензия № 146984 от 16.08.2016 г. на оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации, выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
2. лицензия № 151345 от 19.01.2017 г. на оказание услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации, выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
3. лицензия №146985 от 16.08.2016г. на телематические услуги связи.

2. Организация бухгалтерского учета в Обществе. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе организован в соответствии с требованиями:
– Федерального закона от 06.12.2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
– Положений по ведению бухгалтерского учета (ПБУ);
– Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г.;

– Налогового кодекса Российской федерации (части первая и вторая), действующего Законодательства, регламентирующего исчисление и уплату налогов и сборов.

В отчетном периоде действовали положения об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета, утвержденные Директором ООО «НТКОМ» от 31 декабря 2021 г.

Согласно принципам Учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета в 2023 г.:

1) Учет основных средств. В составе материально-производственных запасов учитываются объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу.

В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования (СПИ) которых существенно различаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Различие считается существенным, когда СПИ одной части отличается от СПИ другой части более чем на 50%.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Специальные коэффициенты к норме амортизации не применяются.

Переоценка основных средствах не проводится.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года.

2) Учет Нематериальных активов. Перечень расходов на приобретение и создание нематериальных активов:

– Суммы, уплачиваемые за выполнение работ или оказание услуг сторонними организациями;

– Расходы на оплату труда работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива;

– Взносы на обязательное страхование работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива;

– Иные расходы, непосредственно связанные с созданием нематериального актива.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, по которой он был принят к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.

3) Учет материалов. При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости (без использования счетов 15 и 16).

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются непосредственно в фактической себестоимости материалов.

Материалы списываются по средней себестоимости (по скользящей оценке).

4) Учет спецодежды. Спецодежда сроком службы не более 12 месяцев учитывается в составе материально-производственных запасов и ее стоимость включается в расходы единовременно в момент передачи ее в эксплуатацию.

Спецодежда сроком службы более 12 месяцев независимо от ее стоимости включается в состав материально-производственных запасов со списанием ее стоимости в расходы равномерно в течение срока службы.

5) Учет доходов и расходов.

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются по методу начисления. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от реализации. Доходы от процентов от размещения банковских депозитов признаются внереализационными доходами. Доходы от процентов полученных по договорам займов признаются внереализационными доходами. Резервы отпусков для целей налогового учета не создается.

6) Учет готовой продукции. Стоимость готовой продукции на складе отражается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости. Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства

учитываются без применения счета 21 с отражением полуфабрикатов в составе незавершенного производства.

7) Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Анализ и оценка структуры баланса

Коэффициент абсолютной ликвидности на 31.12.2023г. составляет 0,59, что укладывается в нормативное значение (больше 0,1) данного коэффициента, т.е. 59 % текущих обязательств может быть погашено средствами, имеющими абсолютную ликвидность (денежные средства).

Коэффициент текущей ликвидности, равный 9,55 выше нормы (1-1,5), т.е. все текущие обязательства можно погасить, мобилизовав все оборотные средства предприятия.

Удельный вес собственных средств в общей сумме пассивов (активов) общества на 31.12.2023г. составляет 90.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составляет на 31.12.2023 г. 0,90, т.е. 90% оборотных активов общества финансируется за счет собственных оборотных источников.

Показатель	Расчет коэффициента	31.12.2021г.	31.12.2022г.	31.12.2023г.
Коэффициент абсолютной ликвидности	(стр.1250 ф1 + стр. 1240 ф.№1)/стр.1500 ф1	0,01	1,44	0,59
Коэффициент текущей ликвидности	стр.1200 ф1 / стр.1500 ф1	2,22	24,26	9,55
Коэффициент автономии (финансовой независимости)	стр.1300ф1 / стр. 1600 ф1	0,56	0,96	0,9
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	(стр.1300ф1-стр.1100ф1) / (стр. 1200 ф1)	0,55	0,96	0,9

3.2. Информация о связанных сторонах

В отчетный период Общество производило финансово-хозяйственные операции со связанными сторонами.

Перечень связанных сторон ООО «НТКОМ»

Наименование, ФИО	ИНН	Место нахождения	Основание
Панков Георгий Александрович	771818532522	-	Связанная сторона определена в соответствии с ПБУ 11/2000 «Информация об аффилированных лицах»

Расшифровка операций, произведенных со связанными сторонами в 2023 году, отраженных в отчетности Общества.

Наименование Контрагента	Сумма операции с учетом НДС, руб.	Остаток задолженности на 31.12.21 г.[1] (дебиторская задолженность (+)/кредиторская задолженность (-)
1. Панков Георгий Александрович		
Выплата дивидендов	46 941 177	0

3.3. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2023 г.

В отчетном периоде величина чистых активов Общества, которая характеризует имущество предприятия, сформированного за счет собственных средств, увеличилась на 201 246 тыс. руб. Величина чистых активов на начало года составила 594 821 тыс. руб., на конец 796 067 тыс. руб.

Основные показатели деятельности ООО «НТКОМ»

Наименование показателей	Единица измерения	2022 г.	2023г.	Изменение, %
Выручка от реализации	тыс.руб.	1 121 813	606 484	-45,94
Себестоимость	тыс.руб.	-671 114	-329 769	-50,86
Себестоимость на 1 рубль продаж	руб.	-0,6	-0,54	-10
Управленческие расходы	тыс.руб.	-26 879	-25 179	-6,32
Коммерческие расходы	тыс.руб.	-10 532	-19 020	-80,59
Прибыль от продаж	тыс.руб.	413 288	232 516	-43,74
Проценты к получению	тыс.руб.	61	203	232,7
Прочие доходы	тыс.руб.	47 189	11 867	-74,85
Прочие расходы	тыс.руб.	-7 213	-64 277	791,13
Чистая прибыль	тыс.руб.	316 969	189 889	-40,09

Снижение чистой прибыли по итогам 2023 г. произошло за счет общего сокращения выручки и роста коммерческих и прочих расходов.

Оценка финансового состояния ООО «НТКОМ»

№ п/п	Показатель	на 01.01.23 года	на 31.12.23 года	изменение	
				абсолютное, тыс. руб.	в %
1.	Собственный капитал (ф. 1 стр. 1300)	570 606	713 553	142 947	25,05
2.	Внеоборотные активы (ф. 1 стр. 1100)	8 914	9 398	484	5,43
3.	Собственные оборотные средства (стр. 1 – стр. 2)	561 692	704 155	142 463	25,36
4.	Валюта баланса (ф. 1 стр. 1600)	594 821	796 067	201 246	33,83
5.	Оборотные средства (стр. 4 – стр. 2)	585 907	786 669	200 762	34,27
6.	Заемные средства (стр. 5 – стр. 3)	24 215	82 514	58 299	240,76
Распределение оборотных средств					

7.	- в производстве (ф. 1 стр. 1210)	372616	470 394	97 778	26,24
8.	- в расчетах (стр. 5 – стр. 7)	213 291	316 275	102 984	48,28
9.	Выручка по товарам, работам, услугам (без НДС)			606 484	
10.	Количество месяцев в отчетном периоде			12	
11.	Среднемесячная выручка			50540,33	

3.4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

3.5. Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности 2023 года Общество получило чистую прибыль в размере 189 889 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 237 373 тыс. руб.

Налог от фактической прибыли за отчетный период составил 47 509 тыс. руб.

По решению участника от 09.01 и 05.12 в 2023 году была распределена прибыль, полученная по результатам деятельности Общества за 2022 год в размере 46 941 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 года составила 713 537 тыс. руб.

Директор
ООО «НТКОМ» _____ Панков Г.А.

Главный бухгалтер
ООО «НТКОМ» _____ Марьина И.В.