

Пояснительная записка к бухгалтерской и финансовой отчетности

ОАО «Волжский торговый дом»

ИНН 4443024230 КПП 440101001

За 2023 год.

1. Открытое акционерное общество "Волжский торговый дом";
Сокращенное фирменное наименование: ОАО "Волжский торговый дом";
Место нахождения: Россия , 156026 г. Кострома , ул. 2-я Волжская , д.8;
2. Дата регистрации: 31.12.1996 г. , перерегистрация 01.11.20002 год
ОГРН: 1024400516788, свидетельство о государственной регистрации серия 44 № 00084664 выдано инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Костроме.
3. **Сведения об уставном капитале:** 627 000 (шестьсот двадцать семь) тысяч рублей; разделен на 627(шестьсот двадцать семь) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 (одна) тысяча рублей
4. Участники-физические лица:
Магомедов Газимагомед Шамсутдинович -104 обыкновенных акций (16,58%)
Шахбанов Газимагомед Нурмагомедович-105 обыкновенных акций (16,74%)
Шахбанов Шахбан Магомедтагирович-91 обыкновенная акция (14,51%)
Шахбанова Нигмет Алиризаевна-209 обыкновенных акций, является бенефициаром в силу владения 33,3 % акций.
5. Состав аффилированных лиц:
-Раджабов Рамис Алирзаевич- лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества.
-Шахбанова Нигмет Алиризаевна- лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций. Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества составляет 33,3 %
6. **Высшим органом управления** ОАО « Волжский торговый дом» является общее собрание акционеров.
7. **Совет директоров** акционерного общества Уставом не предусмотрен .
8. Общее руководство текущей деятельностью акционерного общества осуществляет генеральный директор.
9. **Основной вид деятельности** : Операции с недвижимым имуществом

10. Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

11. В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

12. Дочерних и зависимых обществ нет.

13. Общество не имеет филиалов и представительств.

14. Среднесписочная численность работников за 2023 год составила: 9 человек.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат

| Вид вознаграждения | За отчетный период (тыс. руб.) |
|---|-----------------------------------|
| Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.: | 1651 |
| оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов | 1378 |
| начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды | 273 |

15. ОАО «Волжский торговый» применяет УСН «Доходы»

16. Стоимость чистых активов на 31 декабря 2023 года составила : 66 831 тыс.рублей.

17. Выручка за 2023 года составила 46 495 тыс.рублей.

18. Чистая прибыль за 2023 год составила 13 686 тыс.рублей. Базовая прибыль на 1 акцию за 2023 год составила 24,54 (двадцать четыре рубля 5 копейки).

19. Балансовая стоимость основных средств на 31 декабря 2023 год составляет : 38 933 тыс.рублей. в том числе

- Здания и сооружения -36 885 тыс.рублей.
- Земельные участки- 1 943 тыс.рублей.
- Оборудование и инвентарь-102 тыс.рулей.
- Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе «Основные средства» - 3 тыс.рублей

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство

принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|--------------------------------|---|
| Здания | 10 группа свыше 30 лет |
| Сооружения | 10 группа свыше 30 лет |
| Офисное оборудование | 3 группа от 3 до 5 лет |
| Машины и оборудование | 3 группа от 3 до 5 лет |
| Транспортные средства | 3 группа от 3 до 5 лет |

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

УЧЕТ АРЕНДНЫХ ОТНОШЕНИЙ.

Акционерное общество не использует арендованное имущество.

МАТЕРИАЛЫ

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок). Дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определимой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей (обыкновенных акций), приобретенных участниками (акционерами).

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств и нематериальных активов, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Выручка от продажи продукции, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или по мере передачи результатов выполненных работ, оказанных услуг) и предъявления им расчетных документов. В выручку включаются так же доходы от предоставления имущества в аренду

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году их признания.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ:

-Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался в связи с отсутствием признаков обесценивания МПЗ . Стоимость МПЗ на 31 декабря 2023 года составила:

1 тыс.рублей

-Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 316 518 рублей.

-Резерв на ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в отчетном периоде в котором были осуществлены.

-Резерв по отпускам не создавался в связи с небольшим штатом сотрудников и отпускные выплаты не оказывают существенного влияния на финансовое положение организации и финансовые результаты ее деятельности.

СУЩЕСТВЕННОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОШИБОК

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

16. Труд и заработная плата.

- Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023 года составила 140 531 рубль, срок выплаты 09.01.2024 г.
Среднемесячная заработная плата- 31 069 рубля.

17. Списаний дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов в отчетном периоде не производилось.

18. Обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов исполнены в полном объеме.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В отчетном году Общество государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получало.

ИНФОРМАЦИЯ О СУДЕБНЫХ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАХ

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств.

ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2023 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

ПРЕКРАЩЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности.

НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2023 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ИХ ПОСЛЕДСТВИЯХ

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

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

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

| | | | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | | | | | Выбыло объектов | | | | | Переоценка | |
| Наименование показателя | Код | Период | 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. | 76 009 | (35 067) | - | - | - | (2 011) | - | - | - | 76 009 | (37 079) |
| | 5210 | за 2022г. | - | - | - | - | - | (35 067) | - | - | - | 76 009 | (35 067) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Здания | 5201 | за 2023г. | 73 670 | (34 810) | - | - | - | (1 944) | - | - | - | 73 670 | (36 754) |
| | 5211 | за 2022г. | 73 670 | (32 957) | - | - | - | (1 853) | - | - | - | 73 670 | (34 810) |
| Земельные участки | 5202 | за 2023г. | 1 943 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 943 | - |
| | 5212 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 943 | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2023г. | 351 | (216) | - | - | - | (65) | - | - | - | 351 | (281) |
| | 5213 | за 2022г. | 351 | (150) | - | - | - | 65 | - | - | - | 351 | (216) |
| Другие виды основных средств | 5204 | за 2023г. | 44 | (41) | - | - | - | (2) | - | - | - | 44 | (44) |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|-----------|---|---|---|--------|----------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 26 125 | (26 125) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|-------|---|--------|---|----------|---|-------|---|-----|---|-------|-------|
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 1 976 | - | 549 | - | (1 769) | - | (690) | - | 789 | - | 1 545 | (317) |
| | 5530 | за 2022г. | 1 404 | - | 33 280 | - | (33 182) | - | - | - | - | - | 1 976 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 1 028 | - | 447 | - | (266) | - | (690) | - | - | - | 1 209 | (317) |
| | 5531 | за 2022г. | 1 404 | - | 33 280 | - | (33 182) | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 347 | - | 97 | - | (113) | - | - | - | - | - | 332 | - |
| | 5532 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 601 | - | 4 | - | (1 390) | - | - | - | 789 | - | 4 | - |
| | 5533 | за 2022г. | - | - | 601 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 1 976 | - | 549 | - | (1 769) | - | (690) | X | 789 | - | 1 545 | (317) |
| | 5520 | за 2022г. | 1 404 | - | 33 280 | - | (33 182) | - | - | X | - | - | 1 976 | - |

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

| | | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | | | | |
|--|-----|--------|------------------------|---|--|-------------------------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|--|
| Наименование показателя | | | Код | 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 | - | - | - | - | - | - | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Изменения за период | | | | |
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | |
| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|-----------|-------|--------|---|----------|---|---|-----|---|---|-------|---|
| 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. | 1 797 | 1 910 | - | (1 011) | - | - | 789 | - | - | 3 485 | - |
| | 5580 | за 2022г. | 3 907 | 53 755 | - | (55 865) | - | - | - | - | - | 1 797 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 376 | 344 | - | (311) | - | - | - | - | - | 409 | - |
| | 5581 | за 2022г. | 3 907 | 53 755 | - | (55 865) | - | - | - | - | - | 1 797 | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 1 418 | 235 | - | (700) | - | - | - | - | - | 953 | - |
| | 5582 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 2 | 1 191 | - | - | - | - | 789 | - | - | 1 982 | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|------|-----------|-------|--------|---|----------|---|---|-----|---|---|-------|
| | 5583 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 1 | 141 | - | (1) | - | - | - | - | - | 141 |
| | 5586 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 1 797 | 1 910 | - | (1 011) | - | X | 789 | - | - | 3 485 |
| | 5570 | за 2022г. | 3 907 | 53 755 | - | (55 865) | - | X | - | - | - | 1 797 |

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 574 | 14 708 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 355 | 2 894 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 783 | 735 |
| Амортизация | 5640 | 2 011 | 1 933 |
| Прочие затраты | 5650 | 21 774 | 6 487 |
| Итого по элементам | 5660 | 28 497 | 26 757 |
| 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 | 28 497 | 26 757 |

| Расчет стоимости чистых активов | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | | |
| Открытое акционерное общество "ВОЛЖСКИЙ ТОРГОВЫЙ ДОМ" | | | | |
| (наименование организации) | | | | |
| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 38 933 | 40 941 | 42 875 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |

| | | | | |
|--|------|--------|--------|--------|
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 1 | 1 | 1 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 1 228 | 1 976 | 1 404 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 29 490 | 9 473 | 1 000 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 648 | 828 | 1 420 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 15 | 23 | 25 |
| ИТОГО активы | - | 70 316 | 53 241 | 46 725 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | 3 300 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | 7 |

| | | | | |
|--|------|--------|--------|--------|
| Кредиторская задолженность | 1520 | 3 485 | 1 797 | 3 907 |
| Доходы будущих периодов ** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 3 485 | 1 797 | 7 214 |
| Стоимость чистых активов | - | 66 831 | 51 444 | 39 511 |

Ген.директор ОАО
«Волжский торговый дом»

Р.А. Раджабов

Главный бухгалтер

Шишкова Л.В.