ООО «ИНТ»

Тел./факс: (495) 369-30-14 (многоканальный)
Тел./факс: (495) 916-41-07, 917-40-61
Электронная почта: info@intmsk.ru

101000, РФ, г. Москва, Потаповский пер., д. 8/12, кор. 1
Почтовый адрес: 101000, РФ, г. Москва, а/я 142
Интернет: **http://intmsk.ru**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ИНТ» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТ» (далее Общество).

ИНН 5017008078, КПП 770101001

Юридический адрес:
101000, г. Москва, Потаповский пер., д. 8/12, кор. 1, эт.1, пом.1, ком.3

Почтовый адрес: 101000, г. Москва, Потаповский пер, д.8/12 корпус 1.

Дата государственной регистрации: 14.10.1993

Среднесписочная численность сотрудников организации (чел.):

На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
22	21	19

1.2. Основные виды деятельности

К основному виду деятельности Общества относится:
- (ОКВЭД) - 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

1.3. Филиалы и представительства и обособленные подразделения Общества

Общество не имеет в своей структуре филиалы и представительства.

1.4. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Обществом);
- Единоличный исполнительный орган – Директор.

1.5. Лицензии

Лицензия по производству и техническому обслуживанию медицинской техники № ФС-99-04-006103 от 29.11.2018
Сертификат соответствия ISO № RU.HC.004.003.CM.00973 от 10.11.2023

1.6. Конечными бенефициарами Общества с 26.07.2023 являются:
- Отрашкевич Василий Александр, размер доли (в процентах) 50;
- Отрашкевич Мария Александра, размер доли (в процентах) 50.

1.7. Сведения об аудиторе:

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ.

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Центр».
Адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка, 7/9-11/ корп. 1, комн. 1,
ОГРН 1217700556556,
ИНН 9701189618,
член СРО ААС (ОРНЗ 12106211646).

1.8. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ИНТ» сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Федеральными стандартами бухгалтерского учета, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером. Контроль правильности ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности осуществляет директор Общества.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Все числовые показатели отчетности указаны в тыс. рублей, если не указано иное.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

Учетная политика на 2023 год утверждена приказом директора Общества № 123 от 26.12.2022 года.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2023 год Обществом не допускались отступления от правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Уровень существенности: 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.

Основные положения Учетной политики Общества

Основные средства

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы ОС:

- машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- другие виды основных средств.

Все группы основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов (НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация по всем группам НМА начисляется линейным способом.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019).

Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения или изготовления. Оценка сырья и материалов при их выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Стоимость покупных товаров формируется исходя из цены приобретения товаров без НДС, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, а также с учетом таможенных пошлин и сборов в случае приобретения товара у поставщика-нерезидента.

При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения Общество применяет метод оценки по средней стоимости.

Порядок признания выручки и прочих доходов

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности:

- выручка от реализации товаров;
- выручка от реализации услуг по ремонту и сервисному обслуживанию.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами Общества

- курсовые разницы;
- восстановление неиспользованных резервов;
- доходы от реализации материалов, запасных частей;
- списание кредиторской задолженности и т.д.

Порядок признания расходов

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности Общества:

- расходы по оплате труда работников;
- страховые взносы;
- материальные расходы;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы на услуги банка;
- проценты к получению/уплате;
- курсовые разницы;
- списание дебиторской задолженности.

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

- расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2210 в составе коммерческих расходов.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

- расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Аренда

Общество применяет положения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет арендной платы» (утв. приказом Минфина от 16.10.2018 №208н) в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 01 января 2022г.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Оценочные значения

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв формируется при наличии сомнительной дебиторской задолженности на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного года.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов. Дальнейшее восстановление резерва при погашении задолженности является изменением в оценках и учитывается в составе прочих доходов.

В случае признания сомнительной задолженности безнадежной к взысканию ее списание производится за счет созданного резерва.

Оценочные обязательства

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков персоналу. Резерв на оплату отпусков на отчетную дату формируется по дебету тех же счетов учета, на которых отражается начисление заработной платы.

Способ расчета величины резерва: по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется исходя из количества дней неиспользованного отпуска на конец года каждого работника, среднедневного заработка работника (исходя из методики расчета среднедневного заработка) и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

Общество формирует резерв на выплату вознаграждений сотрудникам по итогам работы за год и резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию исходя из сметы предполагаемых расходов.

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»

Расчет налога на прибыль организаций, а также учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В бухгалтерской отчетности отражаются постоянные и временные разницы. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов.

Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных разниц, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларациям по налогу на прибыль.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отчет о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Изменения учетной политики

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» с 01.01.2024 года будут отражены в Бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2024 год без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчётному, на основании п. 53 ФСБУ 14/2022).

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

3. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По результатам деятельности за 2023 год Обществом получена прибыль в размере 36 397 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределенность, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

4. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Нематериальные активы

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

Вид нематериальных активов	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Домен организации drivems.ru	18	20	23
Сайт организации drivems.ru	142	161	182
Сайт организации Intmsk.ru	-	11	24
Сайт организации new Intmsk.ru	86	-	-
Лицензия на осуществление ТО медицинской техники	55	-	-
ИТОГО	**301**	**192**	**229**

4.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств:

Наименование показателя	Период	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Офисное оборудование	2023	2 359	(1 705)
	2022	4 445	(2 630)
	2021	3 106	(1 824)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2023	329	(208)
	2022	640	(429)
	2021	640	(301)
Машины и оборудование (кроме офисного)	2023	1 230	(628)
	2022	1 303	(500)
	2021	1 199	(297)
Транспортные средства	2023	10 913	(3 143)
	2022	10 913	(2 544)
	2021	10 913	(1 602)
Арендованные основные средства (ППА)	2023	28 433	-
	2022	-	-
	2021	-	-
Основные средства - ИТОГО	**2023**	**43 264**	**(5 684)**
	2022	**17 303**	**(6 104)**
	2021	**15 858**	**(4 024)**

4.3. Аренда

Информация по договорам аренды, по условиям которых Общество является арендатором:

- Договор аренды нежилого помещения № А1201-2021 от 30.12.2021г. ООО «Рейн», 43,7 м2.
- Договор аренды нежилого помещения №2/2021 от 30.12.2021г., ДС о правопреемстве от 29.05.2023г. ИП Отрашкевич С.А. 108,5 м2.
- Договор аренды нежилого помещения №46/22 от 30.09.2022, №40/23 от 01.09.2023 с ООО «Альянс Строй» 641,3 м2.

Наименование показателя	2023
Виды имущества, полученного в аренду	Нежилые помещения, в том числе складские и офисные помещения
Арендные обязательства (стр.1450 бухгалтерского баланса)	28 433
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	5 085
Основание и порядок расчета процентной ставки	Процентная ставка при определении приведенной стоимости принята в размере 12%

4.4. Финансовые вложения

Наличие на конец отчетного периода отдельных видов финансовых вложений с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные фининсовые вложения.

Наименование	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**
Краткосрочные финансовые вложения	**26 000**	**-**
Договор займа № б/н от 22.02.2023г.	7 000	-
Дог. процентного займа № 03/11-23 от 03.11.2023	19 000	-
ИТОГО	**26 000**	**-**

Обществом проведена оценка на обесценение финансовых вложений на 31.12.2023 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценение финансовых вложений не требуется.

4.5. Запасы

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода.

Вид запасов	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Материалы и запасные части	6 166	3 488	3 159
Товары на складе	107 575	99 794	159 142
Товары, отгруженные без перехода права собственности	-	-	146
Расходы на продажу (остаток распределяемых транспортных расходов)	13 414	12 756	722
ИТОГО	**127 155**	**116 038**	**163 169**

Обществом проведена оценка на обесценение запасов на 31.12.2023 год. По результатам такой проверки формирование резерва на обесценения не требуется.

В соответствии с приказом от 29.11.2023 № 137 проведена годовая инвентаризация имущества. Результаты годовой инвентаризации имущества учтены при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 г.

4.6. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражаются расходы, которые произведены Обществом в отчетном году, но, исходя из условий договора, могут использоваться в следующих отчетных периодах, а именно:

• права на использование результатов интеллектуальной деятельности, приобретаемые по лицензионным договорам;
• неисключительные права на использование программы 1С Предприятие 8 ПРОФ;

• прочие.

Если срок списания расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

В составе прочих внеоборотных активов (строка 1190) бухгалтерского баланса на 31.12.2023 отражены Права пользования результатами интеллектуальной деятельности сроком использования более 12 месяцев:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Права пользования результатами интеллектуальной деятельности сроком использования более 12 месяцев	173	371	265

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расходы по страхованию	563	535	859
Прочие расходы будущих периодов со сроком использования до 12 месяцев	176	112	231
Прочие оборотные активы - ИТОГО	**739**	**647**	**1 090**

4.7. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности:

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	33 481	84 446	2 000
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 951	511	18 149
Расчеты по налогам и сборам	673	11 444	11 558
Расчеты по социальному страхованию	-	-	4
Расчеты с персоналом по прочим операциям	14 303	15 264	17 726
Прочая задолженность	6 435	6 619	342
Резерв по сомнительным долгам	(9 287)	(9 693)	(16 111)
ИТОГО	**49 556**	**108 591**	**33 668**

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Резерв по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками	-	-	(6 338)
Резерв по сомнительным долгам по расчетам с персоналом по прочим операциям	(9 287)	(9 693)	(9 773)
ИТОГО	(9 287)	(9 693)	(16 111)

4.8. Денежные средства

В течение 2023 года Общество осуществляло как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2023	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток денежных средств на 31.12.2023
Р/с в банках	10 870	2 041 683	2 034 972	17 581
Валютные счета	-	257 652	257 652	-
Специальные счета	19	562 536	562 474	81
ИТОГО	**10 889**	**2 861 871**	**2 855 098**	**17 662**

В течение 2023 года Общество осуществляло расчеты в иностранной валюте.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», производился пересчет денежных знаков в рубли на конец каждого месяца по установленному ЦБ РФ курсу.

Курс евро (EUR) на отчетную дату 31.12.2023 составил 99,1919 руб.

Курс доллара США (USD) на отчетную дату 31.12.2023 составил 89,6883 руб.

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

Денежные потоки от текущих операций: в данном разделе отчета отражены денежные потоки от операций, связанных с осуществлением обычных видов деятельности, а также денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы.

Денежные потоки от инвестиционных операций: в данном разделе отчета отражены поступления и платежи, связанные с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, в том числе платежи, связанные с реконструкцией и модернизацией объектов внеоборотных активов, а также движение средств по договорам займа, депозитам.

4.9. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. руб.

Доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

Наименование участника	**Номинальная стоимость доли, (тыс. руб.)**	**Размер доли (в процентах)**
Отрашкевич Василий Александр	5	50
Отрашкевич Мария Александра	5	50
ИТОГО	**10**	**100,00**

За 2023 год получена прибыль в размере 36 397 тыс. руб.

Дивиденды в 2023 году участникам Общества не объявлялись и не выплачивались.

Наименование	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**
Нераспределенная прибыль	111 435	75 038	26 673

4.10. Кредиты и займы

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту учитывается Обществом в соответствии с договором займа или кредитного договора в стоимостной оценке, предусмотренной договором, в составе кредиторской задолженности.

Проценты по кредитам и займам учитываются равномерно в течение срока действия договора. В бухгалтерском учете проценты отражаются обособленно от суммы основного долга по кредитам и займам.

Структура заемных обязательств (строка 1510 бухгалтерского баланса) на 31.12.2023:

Основание	**Срок**	**Ставка %**	**На 31.12.2023**	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**
Договор займа № 15/07-22 от 15.07.2022	до востребования	17	4 366	7 541	-
ИТОГО			**4 366**	**7 541**	-

4.11. Кредиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности:

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	40 734	47 214	124 489
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	20 186	35 982	48 591
Расчеты по налогам и взносам	7 581	435	196
Расчеты по социальному страхованию	1 189	-	1399
Прочая задолженность	288	491	-
ИТОГО	**69 978**	**84 122**	**174 675**

4.12. Оценочные обязательства

Обществом сформированы следующие оценочные обязательства:

Наименование показателя	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Долгосрочные оценочные обязательства, в том числе:	**31 524**	**52 009**	**44 739**
Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию	31 524	36 390	37 469
Прочие	-	15 619	7 270
Краткосрочные оценочные обязательства, в том числе:	**12 095**	**27 811**	**32 062**
Резерв ежегодных отпусков	3 491	2 819	2 586
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5 305	4 287	8 912
Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию	3 299	1 079	1 764
Прочие	-	19 626	18 800
ИТОГО	**43 619**	**79 820**	**76 801**

4.13. Выручка

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2023 году отсутствуют.

По строке 2110 отчета о финансовых результатах отражена выручка от реализации товаров и услуг по ремонту и сервисному обслуживанию:

Наименование показателя	2023	2022	Доля в %	
			2023	2022
Выручка от реализации товаров	984 482	948 546	99,5	99,6
Выручка от услуг по ремонту и сервисному обслуживанию	4 888	3 404	0,5	0,4
ИТОГО:	**989 370**	**951 950**	100	100

4.14. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

4.15. Затраты на производство (издержки обращения);

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	2023	2022
материальные затраты	2 697	3 480
затраты на оплату труда	62 605	49 524
отчисления на социальные нужды	13 287	9 990
амортизация	1 968	2 179
прочие затраты	245 758	230 964
ИТОГО	**326 315**	**296 137**

Фактическая себестоимость проданных товаров в 2023 году составила 654 578 тыс. руб., в 2022 году- 635 682 тыс. руб.

4.16. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены:

Наименование показателя	2023	2022
Положительные курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) валюты от официального курса	18 941	14 492
Премии (бонусы), начисленные поставщиками за выполнение плана продаж	-	4 235
Доходы от реализации материалов, запасных частей	3 326	5 051
Восстановлены ранее созданные резервы	40 268	38 614
Прочие внереализационные доходы	4 405	1 518
Прочие доходы - всего	**66 940**	**63 910**

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены:

Наименование показателя	2023	2022
Отрицательные курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) валюты от официального курса	20 814	15 024
Расходы, связанные с реализацией материалов, запасных частей	1 663	3 483
Начислены резервы в соответствии с учетной политикой	-	7 270
Расходы на услуги банков	4 603	1 707
Прочие внереализационные расходы	2 995	487
Прочие расходы - всего	**30 075**	**27 971**

4.17. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском балансе, а также в отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

Показатели	За 2023 год	За 2022 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	45 556	60 528
Условный (расход) доход по налогу на прибыль	(9 111)	(12 105)
Постоянный налоговый (расход) доход	(48)	(58)
(Расход) доход по налогу на прибыль, в т.ч.	(9 159)	(12 163)
текущий налог на прибыль	(9 229)	(11 989)
отложенный налог на прибыль	70	(174)
налог на прибыль прошлых лет	0	0
Чистая прибыль	36 397	48 365

4.18. Активы и обязательства в иностранной валюте

В течение 2023 года Общество осуществляло расчеты в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и средства в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Официальные курсы обмена российского рубля к доллару США и евро (EUR) составили:
- по состоянию на 31.12.2023 за1 доллар США - 89,6883 руб. и за 1 евро - 99,1919 руб.
- по состоянию на 31.12.2022 за 1 доллар США - 70,3375 руб. и за 1 евро - 75,6553 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при их пересчете по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов в сумме 18 941 тыс. руб. и расходов в сумме 20 814 тыс. руб.

4.19. Обеспечения и обязательства платежей

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей у Общества отсутствуют.

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1.Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2023 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

5.2. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

5.3. Информация о государственной помощи

В 2023 году Общество не получало государственную помощь

5.4. События после отчетной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них, отсутствуют.

5.5.Условные факты хозяйственной деятельности

В декабре 2023 года Общество обратилось в Арбитражный суд г.Москвы с заявлением о признании бывшего сотрудника несостоятельным (банкротом).

По мнению руководства Общества, конечный результат такого судебного разбирательства не окажет существенного влияния на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Другие незавершенные судебные дела у Общества отсутствуют.

5.6.Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки в 2023 году не выявлены.

5.7.Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ИНТ»:

Отрашкевич Алексей Александрович - доверительный управляющий на основании договора доверительного управления наследственным имуществом от 09 января 2023г.

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Отрашкевич Сергей Александрович	Законный представитель интересов несовершеннолетних участников общества
Отрашкевич Алексей Александрович	Доверительный управляющий на основании договора доверительного управления наследственным имуществом от 09 января 2023 г.
ООО «Альянс Строй» ИНН 7709632820, адрес: 143922, Московская обл., Балашихинский район, г. Балашиха, Ласточкин проезд, владение 6	Общество и данная организация контролируются одним и тем же физическим лицом
ООО «Рейн» ИНН 9701048818, адрес: 101000 г. Москва, Потаповский пер., д. 8/12, к. 1, эт. 1, пом. 1, ком. 1.	Общество и данная организация контролируются одним и тем же физическим лицом
ИП Отрашкевич Сергей Александрович	Общество и ИП контролируются одним и тем же физическим лицом
ЗАО «Заря» ИНН 5001075110, адрес:143912, Московская обл., Балашихинский район, г. Балашиха, Ласточкин проезд, владение 6.	Общество и данная организация контролируются одним и тем же физическим лицом

Ниже представлена информация об операциях со связанными сторонами за 2023 год.

ООО «Алянс Строй»	
Виды операций	1.Договор аренды нежилого помещения № 46/22 от 30.09.2022 2. Договор аренды № 40/23 от 01.09.2023
Арендные платежи	2 617
Дебиторская задолженность на 31.12.2023	-
ООО «Рейн»	
Виды операций	1. Договор аренды нежилого помещения № А1201-2021 от 30.12.2021г.
Арендные платежи	1 233

Дебиторская задолженность на 31.12.2023	566
ИП Отрашкевич Сергей Александрович	
Виды операций	1.Договор аренды нежилого помещения 2/2021 от 30.12.2021, ДС о правопреемстве от 29.05.2023г.
Арендные платежи	3 968
Дебиторская задолженность на 31.12.2023	1 650
Отрашкевич Сергей Александрович	
Выдан займ	19 000
Начислены проценты (дебиторская задолженность)	124

Операции между ЗАО «Заря» и ООО «ИНТ» не проводились.

В отчетном периоде резерв по сомнительным долгам по взаиморасчетам со связанными сторонами не начислялся. Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам по связанным сторонам не производилось.

Субъекты, на которые ООО «ИНТ» оказывает влияние, либо контролируемые ООО «ИНТ», отсутствуют.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относятся директор и старший менеджер.

Основному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

Наименование вознаграждения	**2023 г.**	**2022 г.**
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:	37 627	34 660
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	9 337	8 361
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	2 648	1 953
Прочие краткосрочные вознаграждения	25 641	24 345

Вознаграждение основного управленческого персонала, выплаченное Обществом, оговорено условиями трудовых договоров.

5.8. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности.

Финансовые риски

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность на всей территории Российской Федерации, значительный объем продаж приходится на Московский регион, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации

В результате принятия в 2022-2024 годах пакета антироссийских финансово-экономических санкций со стороны ЕС, США, Великобритании, Японии, Канады, Южной Кореи и прочих стран произошли серьезные изменения на рынке импорта в РФ, в том числе на рынке импорта медицинских товаров. Эти изменения коснулись всех аспектов осуществления коммерческой деятельности. Отдельные иностранные производители

полностью ушли с российского медицинского рынка, отказались от исполнения своих обязательств, другие компании были вынуждены сократить объем поставок. Эти действия были совершены несмотря на то, что медицинские товары, оборудование, запчасти и комплектующие к ним в большинстве своем не подпадают под санкционный режим.

Отключение от системы SWIFT и блокирующие санкции против российской банковской системы крайне серьезно повлияли на взаиморасчеты по импорту, в том числе на взаиморасчеты по импорту Общества.

Усложнились логистические маршруты, значительно удлинились сроки поставок, что повлекло за собой увеличение транспортных издержек.

Обществу пришлось перестраивать бизнес, адаптироваться под новые реалии, искать новые пути развития и сохранения деятельности, формировать устойчивые связи с новыми контрагентами.

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Однако, в условиях нестабильной финансово-экономической ситуации руководство Общества предпринимает все меры по сохранению устойчивости бизнеса и снижению отрицательного воздействия на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Руководство Общества не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей сложившейся неопределенности на будущую деятельность Общества, но учитывает все ее известные аспекты.

Общество намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Директор Шаров Д.А.

11 марта 2024 года.

Российская Федерация г. Москва Общество с ограниченной ответственностью "ИНТ" INT ОГРН 1025001819413

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.	297	(105)	88	-	-	(34)	-	-	-	385	(139)
	5110	за 2022г.	297	(68)	-	-	-	(37)	-	-	-	297	(105)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	25	(5)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(7)
	5111	за 2022г.	25	(2)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(5)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	272	(100)	88	-	-	(32)	-	-	-	360	(132)
	5112	за 2022г.	272	(66)	-	-	-	(34)	-	-	-	272	(100)

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.	-	143	-	(88)	55
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	143	-	(88)	55
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Лицензия на осуществление ТО мед.техники	5181	за 2023г.	-	55	-	-	55
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сайт организации new Intmsk.ru	5182	за 2023г.	-	88	-	(88)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Шаров Дмитрий Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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.	17 303	(6 104)	28 433	(2 471)	2 393	(1 973)	-	-	-	43 264	(5 684)
	5210	за 2022г.	15 858	(4 024)	1 546	(103)	103	(2 181)	-	-	-	17 303	(6 104)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023г.	640	(429)	-	(312)	312	(91)	-	-	-	329	(208)
	5211	за 2022г.	640	(301)	-	-	-	(128)	-	-	-	640	(429)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	10 913	(2 544)	-	-	-	(599)	-	-	-	10 913	(3 143)
	5212	за 2022г.	10 913	(1 602)	-	-	-	(942)	-	-	-	10 913	(2 544)
Арендованные основные средства (ППА)	5203	за 2023г.	-	-	28 433	-	-	-	-	-	-	28 433	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	4 445	(2 630)	-	(2 087)	2 007	(1 082)	-	-	-	2 359	(1 705)
	5214	за 2022г.	3 106	(1 824)	1 441	(103)	103	(908)	-	-	-	4 445	(2 630)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	1 303	(500)	-	(73)	73	(201)	-	-	-	1 230	(628)
	5215	за 2022г.	1 199	(297)	104	-	-	(203)	-	-	-	1 303	(500)
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.	-	28 433	-	(28 433)	-
	5250	за 2022г.	-	1 546	-	(1 546)	-
в том числе: Аренда помещения сервисного центра Покровка 7/9-11 (ППА)	5241	за 2023г.	-	5 758	-	(5 758)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения склада г.Балашиха, Ласточкин проезд 6 (ППА)	5242	за 2023г.	-	5 890	-	(5 890)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения офиса Потаповский 8/12 корп.1, пом.1/1 (ППА)	5243	за 2023г.	-	16 786	-	(16 786)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 12Tb SATA-III WD Gold (WD121KRYZ)	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD 250Gb Samsung 860 EVO (MZ-N6E250BW, M.2)	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевое хранилище (NAS) Synology DS720+	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	122	-	(122)	-
Видеокарта ASUS GeForce RTX 4090 24ГБ (TUF-RTX4090-O24G-GAMING)	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеокарта NVDIA GeForce RTX4090 ASUS 24Gb (TUF-RTX4090-O24G-GAMING) RTL	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
ИБП HIDEN EXPERT HE33030XL, подключение внешних АКБ, 30 kVA/27 kW (PF=0.9)	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	793	-	(793)	-
Батарейный кабинет R/T для ИБП HIDEN EXPERT (40x7Ач) EXBR_+240 с горячей заменой акб		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD 960Gb Kingston DC1000B (SEDC1000BM8/960G, M.2)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Жёсткий диск 6Tb SATA-III WD Gold (WD6003FRYZ)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Оперативная память 4Gb DDR4 2666MHz Kingston SO-DIMM (KVR26S19S6/4)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	197	-	(197)	-
Персональный компьютер(ПК)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	173	-	(173)	-
Сетевое хранилище(сервер)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	156	-	(156)	-
Воздухоочиститель BORK A807		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	104	-	(104)	-

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: Персональный компьютер	5261	-	-
Персональный компьютер(ПК)	5262	-	-
Сетевое хранилище (сервер)	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	26 000	-	-	-	-	26 000	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займ	5306	за 2023г.	-	-	26 000	-	-	-	-	26 000	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	26 000	-	-	-	-	26 000	-
	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 _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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.	116 038	-	116 038	1 005 615	(994 499)	-	-	X	127 155	-	127 155
	5420	за 2022г.	163 169	-	163 169	892 937	(940 067)	-	-	X	116 038	-	116 038
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3 488	-	3 488	8 622	(5 945)	-	-	2 702	6 166	-	6 166
	5421	за 2022г.	3 159	-	3 159	7 890	(7 562)	-	-	7 229	3 488	-	3 488
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	99 794	-	99 794	668 043	(660 262)	-	-	61 439	107 575	-	107 575
	5423	за 2022г.	159 142	-	159 142	576 961	(636 308)	-	-	48 892	99 794	-	99 794
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	146	-	146	(146)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	12 756	-	12 756	328 950	(328 292)	-	-	-	13 414	-	13 414
	5426	за 2022г.	722	-	722	308 231	(296 197)	-	-	-	12 756	-	12 756
	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 _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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.	118 284	(9 693)	29 205	-	(92 332)	-	(406)	-	3 686	-	58 843	(9 287)
	5530	за 2022г.	49 779	(16 111)	91 322	-	(22 817)	-	(6 418)	-	-	-	118 284	(9 693)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	511	-	3 951	-	(511)	-	-	-	-	-	3 951	-
	5531	за 2022г.	18 149	(6 338)	511	-	(18 149)	-	(6 338)	-	-	-	511	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	84 446	-	21 774	-	(72 739)	-	-	-	-	-	33 481	-
	5532	за 2022г.	2 000	-	84 233	-	(1 787)	-	-	-	-	-	84 446	-
Прочая	5513	за 2023г.	33 327	(9 693)	3 480	-	(19 082)	-	(406)	-	3 686	-	21 411	(9 287)
	5533	за 2022г.	29 630	(9 773)	6 578	-	(2 881)	-	(80)	-	-	-	33 327	(9 693)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	118 284	(9 693)	29 205	-	(92 332)	-	(406)	X	3 686	-	58 843	(9 287)
	5520	за 2022г.	49 779	(16 111)	91 322	-	(22 817)	-	(6 418)	X	-	-	118 284	(9 693)

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.	-	28 433	-	-	-	-	-	-	28 433
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	28 433	-	-	-	-	-	-	28 433
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	91 663	55 430	2 288	(78 723)	-	-	3 686	-	74 344
	5580	за 2022г.	174 675	94 000	1 060	(178 072)	-	-	-	-	91 663
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	47 214	23 308	-	(29 788)	-	-	-	-	40 734
	5581	за 2022г.	124 489	40 998	-	(118 273)	-	-	-	-	47 214
авансы полученные	5562	за 2023г.	35 982	20 185	-	(35 981)	-	-	-	-	20 186
	5582	за 2022г.	48 591	33 774	-	(46 383)	-	-	-	-	35 982
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	435	4 649	-	-	-	-	3 686	-	8 770
	5583	за 2022г.	1 595	237	3	(1 400)	-	-	-	-	435
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	7 541	7 000	2 288	(12 463)	-	-	-	-	4 366
	5585	за 2022г.	-	18 500	1 057	(12 016)	-	-	-	-	7 541
прочая	5566	за 2023г.	491	288	-	(491)	-	-	-	-	288
	5586	за 2022г.	-	491	-	-	-	-	-	-	491
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	91 663	83 863	2 288	(78 723)	-	X	3 686	-	102 777
	5570	за 2022г.	174 675	94 000	1 060	(178 072)	-	X	-	-	91 663

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 _____ Шаров Дмитрий Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 697	3 480
Расходы на оплату труда	5620	62 605	31 492
Отчисления на социальные нужды	5630	13 287	6 568
Амортизация	5640	1 968	2 179
Прочие затраты	5650	245 758	252 418
Итого по элементам	5660	326 315	296 137
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	654 578	635 682
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	980 893	931 819

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

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	79 820	22 516	(18 507)	(40 211)	43 619

Руководитель _____ Шаров Дмитрий Андреевич
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

11 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 _____ **Шаров Дмитрий Андреевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.