г. Москва 10.06.2024г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Восточная Логистическая Компания» за 2023 год.

Текстовая часть

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Восточная Логистическая Компания» (далее – Общество) ОГРН 1177746700010, ИНН 7704435956 КПП 770401001, зарегистрировано 14 июля 2017 г. Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Юридический адрес: 119049, Москва г, Крымский Вал ул., дом 3, строение 2, антресоль 3, помещение I.

Размер уставного капитала Общества составляет 9 000 тыс. рублей. При этом доли в уставном капитале ООО «Восточная Логистическая Компания» распределены следующим образом:

- Камилов Данияр Абдулазизович - доля в уставном капитале 9 000 тыс. рублей, 100,0% процентов Уставного капитала.

Генеральный директор ООО «Восточная Логистическая Компания»: Иванов Сергей Евгеньевич.

Среднесписочная численность работающих в Обществе в отчетном периоде составляла 13 человек. Среднесписочная численность работающих в предшествующем периоде составляла 12 человек.

Бухгалтерская отчетность за 2023 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

1. Код ОКВЭД 46.69 «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием». Общество осуществляло приобретение и последующую реализацию тепловозов и иного оборудования, необходимого для эксплуатации железнодорожного транспорта, а также сопутствующие работы (услуги) услуги.
2. Код ОКВЭД 68.10 «Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием». В отчетном периоде Общество оказывало услуги на основании договоров комиссии и агентских договоров.

Аудитором бухгалтерской отчетности за 2023 г. является ООО «АК «Альянс-Аудит». Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». ОРНЗ 12006354161.
Настоящая бухгалтерская отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую отчетность, подписанную руководством 01.04.2023 г. Основанием для формирования исправленной бухгалтерской отчетности является уточнение информации о дебиторской и кредиторской задолженности, показателей отчета о движении денежных средств, а также информации, представленной в табличной и текстовой части настоящих пояснений.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н.

2.1. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при выполнении критериев (условий) признания, установленных в п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, либо при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.
Стоимость предметов со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100.000 рублей списываются в состав расходов по обычным видам деятельности в момент приобретения. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом счете.
Обществом не создается резерв на ремонт основных средств. Затраты на ремонт основных средств признаются текущими расходами в том периоде, когда они были произведены.
Основные средства и капитальные вложения тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода. За отчетный период 2022 года признаки обесценения отсутствуют, резерв под обесценение основных средств / инвестиционной недвижимости / капитальных вложений не создавался.

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении арендованного объекта в учете признается право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде.
ППА признается по фактической стоимости, включающей:

- величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления объекта аренды или до такой даты;
- затраты Общества в связи с поступлением объекта аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

ППА тестируются на наличие признаков обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» по состоянию на конец каждого отчетного периода.

2.2. Материально-производственные запасы

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Учет запасов, предназначенных для управленческих нужд, ведется с формированием первоначальной стоимости объекта и списанием его на затраты в момент выбытия с баланса.
Единицей бухгалтерского учета запасов является каждое их наименование. Учет запасов ведется в количественно-суммовом измерении.
При отпуске материалов в производство, реализацию, внутреннем перемещении и ином выбытии, их оценка определяется по средней себестоимости.
Резерв под обесценение запасов создается, если чистая стоимость продажи запасов стала меньше их балансовой стоимости. Оценка чистой стоимости продажи производится, если существуют признаки обесценения активов на основании заключения комиссии по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года. В связи с этим осуществляется мониторинг состояния запасов перед составлением отчетности.

2.3. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

2.5. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество ведет учет постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых обязательств и налоговых активов в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто в соответствующих разделах баланса.

2.6. Признание доходов и расходов по обычным видам деятельности

Доходы и расходы по обычным видам деятельности определяются по методу начисления. Доходами от обычных видов деятельности в отчетном периоде являлись:

- выручка от реализации товаров;
- выручка от оказания услуг в рамках агентских договоров.

2.7. Прочие доходы и расходы

Прочими доходами признаются:

- доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду);
- доходы от продажи основных средств и прочих МПЗ;
- доходы от продажи ценных бумаг;
- доходы от продажи прочих активов;
- проценты к получению по депозитам и займам выданным;
- проценты к получению по ценным бумагам;
- курсовые разницы;
- и другие доходы, поименованные в п. 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.99 №32.

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации (с учетом положений пункта 5 ПБУ 10/99);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- курсовые разницы;
- и другие расходы.

Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются в состав прочих расходов и доходов по каждому обязательству на основании:

- данных проведенной инвентаризации;
- письменного обоснования;
- распоряжения руководителя.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении основных средств за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 2.1.

Сроки полезного использования в разрезе групп основных средств:

Группы ОС	Срок полезного использования
Офисное оборудование	от 2 до 4 лет

Ликвидационная стоимость основных средств, приведенных в таблице 2.1. настоящих пояснений признается равной нулю, т.к. не ожидается поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования или ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

В Таблице 2.4 приведена информация об ином использовании основных средств.
Общество арендует нежилые помещения общей площадью 134,46 квадратных метров по адресу: 119049, Москва г, Крымский Вал ул., д 3, стр. 2. Договор аренды заключен на срок в 11 месяцев с последующей пролонгацией.

Незавершенные капитальные вложения
Данные о наличии и движении незавершенных капитальных вложений и оборудования к установке за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 2.2.
На конец отчетного периода незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

3.2. Расходы будущих периодов
В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов сроком погашения менее 12 месяцев отражены по статье прочие оборотные активы код строки 1260.

Тыс. руб.

Наименование	На конец отчетного года	На начало отчетного периода
Прочие оборотные активы, всего	25	5
в том числе:		
Программные продукты (лицензии)	25	5

3.3. Материально-производственные запасы
Информация о наличии материально-производственных запасов (МПЗ) и о величине резерва под снижение стоимости МПЗ на начало и конец отчетного года, а также о движении МПЗ по основным видам в течение отчетного года представлена в Таблице 4.1 Табличной части настоящих Пояснений.
Мониторинг состояния запасов, проведенный перед составлением отчетности, признаков обесценения активов не выявил. Резерв под обесценение запасов не создавался.

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженности
3.4.1 Дебиторская задолженность
Данные о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.1.

Информация о наличии просроченной дебиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды приводится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.2.
Прочая дебиторская задолженность представлена в основном обеспечительными платежами, уплаченными Комитентам в рамках агентских договоров в порядке ручательства (делькредере) Общества за исполнение покупателями принятых на себя обязательств по договорам, заключенным в рамках соответствующих агентских договоров.

В таблице 5.1. «Дебиторская задолженность» на 31.12.2023 г. отражен резерв по сомнительным долгам в размере 35 885 тыс. руб. (на 31.12.2022 г. - 46 652 тыс. руб.), созданный на остаток денежных средств на счетах кредитной организации (АО "ТЭМБР-БАНК" ИНН 7707283980), у которой на 31.12.2020 г. Банком России отозвана лицензия на осуществление банковских операций.
Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 г. в размере 15 493 тыс. руб. представляет собой остаток по невозвращенным авансам, выданным поставщикам по расторгнутым договорам поставки. При этом на 31.12.2023 г. указанный резерв отсутствует, так как дебиторская задолженность по возврату аванса была погашена должником и ранее созданный резерв по сомнительной задолженности был восстановлен.

3.4.2 Кредиторская задолженность
Данные о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.3.

Информация о наличии просроченной кредиторской задолженности за отчетный и предшествующий отчетному периоды приводится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 5.4.
На конец отчетного периода у Общества отсутствовала просроченная кредиторская задолженность.
Прочая кредиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами представлена в основном задолженностью Общества перед Комитентами по перечислению подлежащих получению от покупателей денежных средств за реализованную продукцию в рамках агентских договоров.

3.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи тепловозов и необходимого для эксплуатации железнодорожного транспорта оборудования, а также от выполнения сопутствующих работ (услуг);
- выручка от оказания посреднических услуг.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость и составляет:

Вид деятельности	**2023 г.**	**2022 г.**
Оптовая торговля	2 703 718	1 240 336
Посредническая деятельность	116 585	12 300
Прочее	-	-

Расходами от обычных видов деятельности является себестоимость реализованных товаров (работ, услуг).

Вид деятельности	**2023 г.**	**2022 г.**
Оптовая торговля	2 349 620	1 186 384
Посредническая деятельность	52 787	50 241
Прочее	-	-

Данные о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный и предшествующий отчетному периоды представлены в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 6.

3.6. Прочие доходы и расходы

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте представлена в Отчете о финансовых результатах за соответствующий отчетный период развернуто.
Доходы и расходы от реализации валюты в Отчете о финансовых результатах представлены также развернуто.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату составляет:

Валюта	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2023 г.**	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2022 г.**	**Курс ЦБ РФ на 31.12.2021 г.**
ЕВРО (EUR)	99,1919	75,6553	84,0695
Доллар США (USD)	89,6883	70,3375	74,2926
Юань (CNY)	12,5762	9,8949	11,6503

3.7. Прибыль и чистые активы

Чистая прибыль отчетного года, после налогообложения, составила 468 627 тыс. руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах), за предшествующий год – 60 379 тыс. руб.

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составляют 1 258 232 тыс. руб. (за предшествующий год - 1 726 859 тыс. руб.), что соответствует положениям Закона "Об обществах с ограниченной ответственностью".

3.8. Информация о связанных сторонах

Бенефициарный владелец Камилов Данияр Абдулазизович (ИНН 771000176472).

Основной управленческий персонал
Генеральный директор – Иванов Сергей Евгеньевич (ИНН 773472955349).
Размер краткосрочных вознаграждений по основному управленческому персоналу:

тыс. руб.

Наименование	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Заработная плата	7 166	5 952	5 538
Обязательное пенсионное страхование	920	763	710

Прочая информация о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности не раскрывается на основании приказа руководителя № 1/12/23 от 29.12.2023г., изданного в соответствии с Приказом Минфина России от 27.11.2020г. № 287н и пункта 16 Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

3.9. События после отчетной даты, условные активы и условные обязательства
У Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

3.10. Информация о потенциально существенных рисках

Финансовые риски:

Кредитный риск
Принимая во внимание значительную величину дебиторской задолженности Общество подвержено кредитным рискам, связанным с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств оплаты за проданные товары или оказанные услуги.
Руководством принимается во внимание наличие указанного риска при ведении хозяйственной деятельности и на регулярной основе проводит анализ дебиторской задолженности по срокам ее погашения.

Валютный риск
Общество часть выручки получает по договорам, выраженным в иностранной валюте, и руководство учитывает имеющийся валютный риск. При этом имеется устойчивая тенденция к увеличению курса иностранных валют к рублю в среднесрочной перспективе, что положительно сказывается на выручке от реализации продукции (работ, услуг) в рублях.
Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено значительному влиянию валютного риска.

Страновые и региональные риски
В настоящее время политическая ситуация в стране является стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.
Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.
Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

3.11. Непрерывность деятельности
Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности на конец отчетного периода.
Руководство Общества считает возможным и целесообразным продолжение осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества в обозримом будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации, сокращении деятельности или защите от кредиторов.

3.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения за 2023 год:

Показатели	2023 год	2022 год
Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	586 118	77 243
Условный расход (доход) по налогу на прибыль, тыс. руб.	117 224	15 449
Постоянный налоговый расход (ПНР), тыс. руб.	268	1 416
Постоянный налоговый доход (ПНД), руб.	-	-
Увеличение (-), уменьшение (+) отложенных налоговых обязательств (ОНО)	(21 505)	(1 473)
Увеличение (+), уменьшение (-) отложенных налоговых активов (ОНА)	17 452	(6 488)
Текущий налог на прибыль	113 439	8 903

3.13. Обеспечения обязательств выданные и полученные

Информация о наличии выданных и полученных обеспечений обязательств за отчетный и предшествующий отчетному периоды приводится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 8.

На конец отчетного периода у Общества отсутствовали выданные и полученные обеспечения обязательств.

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

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	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

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.	671	(650)	-	-	-	(21)	-	-	-	671	(671)
	5210	за 2022г.	671	(600)	-	-	-	(50)	-	-	-	671	(650)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	671	(650)	-	-	-	(21)	-	-	-	671	(671)
	5211	за 2022г.	671	(600)	-	-	-	(50)	-	-	-	671	(650)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-

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.	-	-	6 993	-	-	-	-	6 993	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: доли в уставном капитале организаций	5302	за 2023г.	-	-	6 993	-	-	-	-	6 993	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	45 000	-	25 400	(65 000)	-	-	-	5 400	-
	5315	за 2022г.	-	-	145 000	(100 000)	-	-	-	45 000	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2023г.	45 000	-	25 400	(65 000)	-	-	-	5 400	-
	5316	за 2022г.	-	-	145 000	(100 000)	-	-	-	45 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	45 000	-	32 393	(65 000)	-	-	-	12 393	-
	5310	за 2022г.	-	-	145 000	(100 000)	-	-	-	45 000	-

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	-	-	-

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.	1 227 689	-	1 227 689	2 506 498	(3 734 020)	-	-	X	167	-	167
	5420	за 2022г.	10 260	-	10 260	2 458 703	(1 241 274)	-	-	X	1 227 689	-	1 227 689
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 225 692	-	1 225 692	1 124 094	(2 349 620)	-	-	-	167	-	167
	5423	за 2022г.	9 488	-	9 488	2 402 141	(1 185 937)	-	-	-	1 225 692	-	1 225 692
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	1 337 090	(1 337 090)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	447	-	447	22 633	(23 080)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	1 996	-	1 996	45 314	(47 310)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	325	-	325	33 929	(32 257)	-	-	-	1 996	-	1 996

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	-	-	-

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	992 629	(62 145)	1 738 503	-	(430 881)	-	(26 260)	-	2 300 251	(35 885)
	5530	за 2022г.	1 263 274	(76 448)	327 737	-	(598 382)	-	(14 303)	-	992 629	(62 145)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	339 973	-	622 254	-	(65 380)	-	-	-	896 847	-
	5531	за 2022г.	565 782	-	103 092	-	(328 900)	-	-	-	339 973	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	65 599	(15 493)	60 809	-	(49 039)	-	(15 493)	-	77 369	-
	5532	за 2022г.	66 640	(27 993)	23 625	-	(24 665)	-	(12 500)	-	65 599	(15 493)
Прочая	5513	за 2023г.	587 056	(46 652)	1 055 440	-	(316 462)	-	(10 767)	-	1 326 034	(35 885)
	5533	за 2022г.	630 852	(48 455)	201 020	-	(244 816)	-	(1 803)	-	587 056	(46 652)
Итого	5500	за 2023г.	992 629	(62 145)	1 738 503	-	(430 881)	-	(26 260)	X	2 300 251	(35 885)
	5520	за 2022г.	1 263 274	(76 448)	327 737	-	(598 382)	-	(14 303)	X	992 629	(62 145)

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	35 885	-	62 145	-	76 448	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	15 493	-	27 993	-
прочая	5543	35 885	-	46 652	-	48 455	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 943 593	1 310 027	1 710	(2 129 000)	-	-	1 126 330
	5580	за 2022г.	453 216	1 943 592	-	(453 215)	-	-	1 943 593
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	217 251	174 698	-	(217 251)	-	-	174 698
	5581	за 2022г.	64 079	217 251	-	(64 079)	-	-	217 251
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 517 184	87 734	-	(1 517 184)	-	-	87 734
	5582	за 2022г.	-	1 517 184	-	-	-	-	1 517 184
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1	15 902	1	(1)	-	-	15 904
	5583	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	1
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	370 000	1 708	(185 407)	-	-	186 302
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	209 157	661 693	-	(209 157)	-	-	661 693
	5586	за 2022г.	389 136	209 157	-	(389 136)	-	-	209 157
Итого	5550	за 2023г.	1 943 593	1 310 027	1 710	(2 129 000)	-	X	1 126 330
	5570	за 2022г.	453 216	1 943 592	-	(453 215)	-	X	1 943 593

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	50 055	44 030
Отчисления на социальные нужды	5630	11 759	9 888
Амортизация	5640	21	50
Прочие затраты	5650	36 265	30 202
Итого по элементам	5660	98 101	84 170
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 349 620	1 186 384
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 672)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 996	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 449 717	1 268 882

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 824	5 390	(3 053)	(14)	8 148
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам		5 824	5 390	(3 053)	(14)	8 148

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	-	-	-

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 _____ **Иванов Сергей Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

10 июня 2024 г.