

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Охота на рыбалку» за 2023 год

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной по отношению к бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год, которая была подписана 28.03.2024 года, но еще не утверждена участниками Общества в установленном законодательством порядке.

Данные пояснения относятся к корректировочной Бухгалтерской и финансовой отчетности за 2023 г. Корректировка выполнена в связи исправлением выявленных существенных ошибок.

Были скорректированы данные отчета о движении денежных средств в части классификации денежных потоков от текущих, инвестиционных и финансовых операций, по аренде, так проценты по обязательству по аренде отразили по строке 4123 «процентов по долговым обязательствам» в разделе «Денежные потоки от текущих операций». Погашение основного долга по аренде (часть арендного платежа за вычетом начисляемых процентов) - в разделе «Денежные потоки от финансовых операций». Отразили по строке 4329 «прочие платежи»

Также денежные средства по свернутой сумме НДС (поступлений от покупателей и заказчиков, за вычетом платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС) отразили свернуто в составе строки 4119 «Прочие поступления».

Наименование показателя		Код	До корректировок	Корректировка, тыс. руб.	После корректировок
			и		и
			За Январь - Декабрь 2023		За Январь - Декабрь 2023
Денежные потоки от текущих операций					
Поступления - всего					
	прочие поступления	4110	199 286	4 990	204 276
		4119	111	4 990	5 101
Платежи - всего					
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4120	(197 797)	(609)	(198 406)
		4121	(145 993)	9 098	(136 895)
	процентов по долговым обязательствам	4123		(4 734)	(4 734)
	прочие платежи	4129	(12 614)	(4 973)	(17 581)
Сальдо денежных потоков от текущих операций					
		4100	1 489	4 381	5 870
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Платежи - всего					
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4220		(418)	(418)
		4221		(418)	(418)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций					
		4200		(418)	(418)
Денежные потоки от финансовых операций					
Платежи - всего					
	прочие платежи (арендные платежи)	4320	(500)	(3 963)	(4 463)
		4324		(3 963)	(3 963)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций					
		4300	(500)	(3 963)	(4 463)

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности Обществом не производилось.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора №1-УП от 31.12.2021 г., и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. В учетную политику Общества в 2023 г. изменения не вносились.

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

При формировании учетной политики за отчетный год Общество исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость сокращения деятельности, а следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций.

Общество признает существенными ошибки, влекущие изменение в размерах 5 процентов и более за год величины отдельной статьи годового баланса, или доходов (расходов), прибыли по итогам года. При этом ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности выражены в тысячах российских рублей.

Раздел 1. Характеристика предприятия и общие сведения о деятельности

1.1.000 «Охота на рыбалку»

1.2. Юридический и фактический адрес: 628600, ХМАО-Югра АО, Тюменская обл., г. Нижневартовск, ул. Индустриальная, 11 А

1.3. Дата государственной регистрации: «10» октября 2008 г

1.4. Свидетельство о госрегистрации 86 №001917311

1.5. ОГРН: 1088602009297, ИНН: 8602136317 КПП: 860301001

1.6. Зарегистрировано в ИФНС по г. Сургуту ХМАО-Югры. Сведения об учете в налоговом органе: МИФНС № 6 по ХМАО-ЮГРЕ 27.07.2011 г

1.7. Основной вид деятельности: 47.78 - Торговля розничная прочая в специализированных магазинах

1.8. Обособленные подразделения:

— 629802, Ямало-Ненецкий АО, г. Ноябрьск, ул. Ленина 22 (КПП 890545001), дата регистрации ОП

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыболова

17.10.2008г.

- 629305, Ямало-Ненецкий АО, г. Новый Уренгой, ул. Таежная 75 (КПП 890445001), дата регистрации ОП 13.05.2011г.
- 628403, ХМАО-Югра АО, г. Сургут, пр-кт Мира 55 (КПП 860245001) дата регистрации ОП 26.08.2011г.
- 628406, ХМАО-Югра АО, г. Сургут, Нефтеюганское шоссе, 13 (КПП 860245002), дата регистрации ОП 08.08.2013г.

1.9. Единственным исполнительным органом общества является Генеральный директор. Генеральный директор избирается сроком на пять лет, общим собранием участников общества. Пигур Марк Яковлевич избран генеральным директором общества сроком на 5 лет с 04.07.2022 г. (протокол №1 от 29.06.2022 г.). Генеральный директор также осуществляет функции контролирующего органа.

1.10. Уставный капитал: 10 000 (тыс.) рублей, оплачен полностью

ФИО Участника общества	Размер доли в УК, %
Пигур Марк Яковлевич	100%

Учредитель Пигур Яков Рувинович подарил долю в размере 34% от уставного капитала ООО «Охота на рыбалку» Пигуру Марку Яковлевичу по Договору дарения доли в уставном капитале общества №86 АА 3465801 от 28 марта 2023 г. Дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 06 апреля 2023 г. Пигур Марк Яковлевич является единственным участником общества ООО «Охота на рыбалку» с долей в уставном капитале 100%

1.11. Среднесписочная численность сотрудников:

- по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 59 человека.
- по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 73 человек.
- по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 105 человек.

Раздел 2. Внеоборотные активы.

В составе нематериальных активов учитываются активы, единовременно отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденного приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н, с изменениями и дополнениями. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической (первоначальной) стоимости. По каждому нематериальному активу срок полезного использования определяется постоянно действующей комиссией исходя из:

- срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом. Переоценка нематериальных активов не производится. Проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Раскрытие информации об основных средствах представлена в виде. *Пояснения 1. НМА и расходы на НИОКР 2.1 Наличие и движение НМА, утв. в Приложении 3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н.*

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 No204н. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов».

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Объектами договоров аренды в качестве арендатора являются нежилые офисные и производственные помещения, транспортные средства, имущество, необходимые для осуществления производственной деятельности Общества.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

По состоянию на 31.12.2023 г. у Общества имеется договоров аренды. Сумма начисленных процентов за 2023г. составила 8 455 тыс. руб. Информация о них отражена в составе строки 2330 Проценты к уплате «Отчета о финансовых результатах» за 2023 г.

По всем договорам аренды (лизинг) применена ставка, по которой Общество (арендатор) привлекает или могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Договорами аренды не предусмотрена оплата переменных арендных платежей. Затраты, связанные с произведенными улучшениями предметов аренды не компенсируются согласно условиям договоров. В 2023г. улучшения предметов аренды не осуществлялись. Срок аренды определяется исходя из сроков и условий, установленных договором аренды (включая периоды, не предусматривающие арендных платежей). При этом учитываются возможности сторон изменять указанные сроки и условия и намерения реализации таких возможностей. Ограничения использования предметов аренды отсутствуют.

Организация 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.

-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.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

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 организация 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.

У Общества отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления Обществу предмета аренды. Договоры аренды, заключенные Обществом, не предусматривают ограничений использования предметов аренды.

В балансе Права пользования активами отражены по строке 11501 «Права пользования активами».

Обязательства по аренде

Информация об обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Краткосрочные обязательства по аренде (строка 1550 бухгалтерского баланса)	28 675	22 068	
Долгосрочные обязательства по аренде (строка 1450 бухгалтерского баланса)	79 909	83 110	113 562
Итого обязательства по аренде	108 584	105 178	113 562

Проценты по арендным обязательствам

тыс. руб.

Наименование	2023	2022
Проценты, начисленные по арендным обязательствам, включенные в прочие расходы	8 455	9 406

Раскрытие информации об право пользования активами представлена в Приложении «Пояснения 2. Основные средства 2.1 Наличие и движение основных средств», утв. в Приложении3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н.

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. (Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

Принятые сроки полезного использования основных средств:

1	Здания и сооружения	Свыше 30 лет
2	Машины и оборудование	От 3 лет до 30 лет
3	Транспортные средства	От 5 лет до 10 лет
4	Прочие	От 2 лет до 15 лет

Раскрытие информации об основных средствах представлена в Приложении «Пояснения 2. Основные средства 2.1 Наличие и движение основных средств», утв. в Приложении3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Раздел 3. Оборотные активы и пассивы.

3.1. Запасы

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019).

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев и стоимостью менее 100 тыс. рублей (включительно).

Общество выделяет следующие виды запасов (основание Пункты 3,5 ФСБУ 5/2019 «Запасы»):

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;
- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;
- затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия некомплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство). Организация может вести обособленный учет полуфабрикатов собственного производства в порядке, установленном для учета готовой продукции;
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Приобретаемые запасы признаются в бухгалтерском учете в момент перехода к Организации связанных с ними рисков и выгод при выполнении условий признания, установленных ФСБУ 5/2019

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, формируемой на базе фактических затрат, связанных с их приобретением или созданием, без учета НДС. (основание Пункт 9 ФСБУ 5/2019).

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении 4 к бухгалтерскому балансу. По строке 1210 «Запасы» - отражена стоимость товара на складе, с учетом транспортных расходов на сумму 99 266 тыс. руб.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыболова

Раскрытие информации о запасах представлена в Приложении «Пояснения 4. Запасы 4.1 Наличие и движение запасов», утв. в Приложении 3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

Суммы недостач и потерь от порчи материальных ценностей, выявленные в процессе их заготовления, хранения и продажи, отражаются на счете 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей».

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

В случае перечисления Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок этой организацией товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложении 5 к бухгалтерскому балансу.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная дебиторская задолженность в размере 40 220 тыс. руб., в том числе:

- авансы, выданные поставщикам – 2 517 тыс. руб.,
- расчеты с покупателями – 520 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражается за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается ежеквартально по результатам инвентаризации дебиторской задолженности. На 31.12.2023 г. создан резерв на сумму 305 тыс. руб.

В соответствии с принципом осмотрительности (п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), если на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты просроченной задолженности, она не рассматривается как сомнительный долг и резерв в этом случае не создается.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в размере 91 524 руб. в том числе:

- Расчеты с поставщиками- 65 677 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность отражается за вычетом суммы займа 5 827 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Раскрытие информации о запасах представлена в Приложении «Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность. 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, 5.3. Наличие и

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

движение кредиторской задолженности», утв. в Приложении 3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими денежными потоками, в частности, являются косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее и др. В составе денежных средств отсутствуют денежные средства с ограничением к использованию

По строке 4129 ("прочие поступления") отражен свернуто налог на добавленную стоимость и сформирован из суммы НДС, полученного в составе поступлений от покупателей и заказчиков за вычетом сумм НДС, перечисленных поставщикам и подрядчикам и сумм НДС перечисленных в бюджет.

По строке 4122 "Платежи, связанные с оплатой труда работников" отражаются:

- суммы, выплачиваемые непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда;
- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды (Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 N 07-0409/2355).

Сведения по остатку денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода, отраженные в отчете о движении денежных средств за 2023 и 2022 гг., соответствуют показателям по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2022 г.

Раздел 4. Доходы и расходы.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о доходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями. Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества информации о расходах производится в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Коммерческие расходы

Статья	За 2023 год	За 2022 год
Амортизация	10 229	11269
Аренда автомобиля	3	310
Аренда мобильного телефона	12	13
Аудиторские услуги	115	230

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Статья	За 2023 год	За 2022 год
Водопотребление и канализация	429	272
Командировочные расходы	89	147
Лицензии (программа 1С-БИТРИКС) (ОСН)	0	2
Лицензии (сертификаты СКБ Контур) (ОСН)	96	101
Материальные расходы	1 551	2102
Налог транспортный	10	10
Обслуживание компьютерных программ	1 101	1133
Оплата труда	32 031	34395
Охранные услуги	2 876	2555
Прочие расходы	2 357	1509
Расходы на дератизацию и дезинсекцию	18	18
Расходы на изготовления подарочных сертиф-ов	10	2
Расходы на рекламу	695	921
Расходы на ремонт и чистку товара	1	
Расходы на рекламу (нормируемые)	0	73
Расходы на страхование	33	35
Резерв на оплату отпусков	4 939	5099
Соблюдение правил пожарной безопасности	1	1
Содержание и обслуживание автомобиля	195	162
Содержание и обслуживание КKM	166	178
Содержание и обслуживание оргтехники	77	84
Содержание и ремонт автомобиля	1	16
Содержание встроенно-пристроенного нежилого помещения	2 524	3420
Транспортные услуги	3 493	4159
Услуги интернет	238	233
Услуги комиссионеров	36	58
Услуги почты	126	104
Услуги связи	139	197
Хозяйственные расходы	993	427
Электронные журналы	4	
Итого:	64 588	69 235

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году составили 195 085 тыс. руб. (без НДС). из них 64 588 тыс. руб. это коммерческие расходы.

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 196 776 тыс. руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС): 2022 год – 224 425 тыс. руб. из них 69 235 тыс. руб. коммерческие расходы.

Раскрытие информации о запасах представлена в Приложении «Пояснения 6. Затраты на производство (расходы на продажу)», утв. в Приложении 3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Объем продаж товаров, работ и услуг за отчетный период в целом по предприятию составил 199 316 тыс. руб. (без НДС) в том числе:

- Обособленное подразделение в г. Ноябрьск – 33 953 тыс. руб. (без НДС)

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

- Обособленное подразделение в г. Новый Уренгой – 55 483 тыс. руб. (без НДС)
- Обособленные подразделения в г. Сургут – 84 091 тыс. руб. (без НДС)
- Подразделение в г. Нижневартовск – 25 789 тыс. руб. (без НДС)

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС): 2022 год – 252 647 тыс. руб.
Сумма прочих доходов по строке 2340 в 2023 году составила 6 188 тыс. руб.

Вид прочих доходов	за 2023 г.	за 2022 г.
Резервы по сомнительным долгам	313	465
Прибыль (убыток) прошлых лет	18	172
Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	53	87
Доход по результатам инвентаризации	6	11
Доходы (расходы) по претензии	21	75
Прочие доходы	1 690	322
Списание остатка по ПС	3 663	3 560
Доход полученный от корректировки себестоимости (при сверки с УТ)	19	45
Оприходование товаров (Управление торговлей)	332	394
Оприходование товаров по результатам инвентаризации (Управление торговлей)	73	138
ИТОГО:	6 188	5 269

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 4 298 тыс. руб.
Сумма прочих расходов по строке 2350 в 2023 году составила 8 030 тыс. руб.:

Вид прочих расходов	за 2023 г.	за 2022 г.
Госпошлина	13	10
Доходы (расходы) по претензии	7	63
НДС не принимаемый к налогообложению	603	600
НДС по безвозмездно переданным товарам		15
Прибыль (убыток) прошлых лет	1321	1 266
Прочие доходы		835
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	506	662
Резервы по сомнительным долгам	412	470
Списание дебиторской и кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности		43
Списание остатка по ПС	1 329	1 232
Услуги банка	3 839	4 142
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		1
ИТОГО:	8 030	9 339

Для целей налогового учета сумма прочих расходов в 2023 составила 6 603 тыс. руб.

По строке 2330 Проценты к уплате отражены проценты по договорам аренды в сумме 8 455 тыс. руб.

Раздел 5. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 235 тыс. руб. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 47 тыс. руб., в 2022 году 4 073 тыс. руб. Информация о налоге на прибыль за 2023 год:

Наименование показателей	Сумма до налога	Сумма налога	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	-6 066	1 213	Условный доход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы	- 10 271	2 054	Отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	- 43 058	8 612	-погашены отложенные налоговые обязательства
Арендные обязательства	- 16 582	3 316	
Основные средства	- 26 476	5 295	
- признаны разницы	32 787	- 6 557	-признаны отложенные налоговые обязательства
Арендные обязательства	11 410	- 2 282	
Основные средства	21 377	- 4 275	
Вычитаемые временные разницы	4 870	- 974	Отложенные налоговые активы
- возникли разницы	- 34 590	6 918	- созданы отложенные налоговые активы
Материалы	- 66	13	
Резервы сомнительных долгов	- 102	20	
Оценочные обязательства и резервы	-804	161	
Арендные обязательства	-33 617	6 723	
- использованы разницы	39 459	- 7 892	-использованы отложенные налоговые активы
Материалы	23	-5	
Основные средства	13	- 3	
Оценочные обязательства и резервы	935	- 187	
Резервы сомнительных долгов	97	- 19	
Арендные обязательства	38 390	- 7 678	
Постоянные разницы	- 899	180	Постоянный налоговый расход
Налоговая база по налоговой декларации	235	- 47	Текущий налог за отчетный год

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Информация о налоге на прибыль за 2022 год:

Наименование показателей	Сумма до налога	Сумма налога	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	14 746	- 2 949	Условный расход по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы	- 44 481	8 896	Отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	- 44 494	8 899	-погашены отложенные налоговые обязательства
Арендные обязательства	- 15 743	3 149	
Основные средства	- 28 752	5 750	
- признаны разницы	14	- 3	-признаны отложенные налоговые обязательства
Основные средства	14	- 3	
Вычитаемые временные разницы	40 137	- 8 027	Отложенные налоговые активы
- возникли разницы	- 171	34	- созданы отложенные налоговые активы
Материалы	- 66	13	
Резервы сомнительных долгов	- 105	21	
- использованы разницы	40 308	- 8 061	-использованы отложенные налоговые активы
Основные средства	20	- 4	
Оценочные обязательства и резервы	895	- 179	
Резервы сомнительных долгов	160	- 32	
Арендные обязательства	39 233	- 7 846	
Постоянные разницы	- 1 278	256	Постоянный налоговый расход
Налоговая база по налоговой декларации	20 367	- 4 073	Текущий налог за отчетный год

Сальдо отложенных налогов:

1. Отложенные налоговые обязательства

Показатель	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021г.
ОНО	24 492	26 546	35 442

2. Отложенные налоговые активы

Показатель	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
ОНА	26 516	27 490	35 517

Раздел 6. Оценочные обязательства.

Судебных разбирательств с существенными исками в адрес Общества нет, разногласия с налоговыми органами отсутствуют, в связи с этим оценочные обязательства по ним не отражены в учете.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыболова

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного периода исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

На 31.12.22 г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 2 567 тыс. рублей.

В 2023 г. произведено начисление резерва отпусков в сумме 4 939 тыс. рублей

Погашено в 2023 г.- 5 062 тыс. рублей

Сальдо на 31.12.2023 г.- 2 436 тыс. рубля.

Раскрытие информации о запасах представлена в Приложении «Пояснения 7.Оценочные обязательства», утв. в Приложении 3 Приказа Минфина от 02.07.2010 №66н

Раздел 7. Связанные стороны и бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) организацией либо имеет возможность контролировать действия организации (ст.3 Федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма).

Бенефициарными владельцем и исполнительным органом является Генеральный директор ООО «Охота на рыбалку» –Пигур Марк Яковлевич доля в уставном капитале 100%

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены беспроцентные краткосрочные займы в сумме 5 827 тыс. руб., полученные организацией от учредителя Пигура Якова Рувиновича. Срок погашения по договорам::

- Беспроцентный займ б/н от 31.01.2019 согласно Доп. соглашения от 31.12.2023 до 30.06.2024 г.
- Беспроцентный займ №2 от 22.11.2021 согласно Доп. соглашения от 31.12.2023 с 01.06.2024 по 30.11.2024 г.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н. Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом начисленных, но не выплаченных на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров. Задолженность по полученному займу и/или кредиту отражается Обществом в сумме фактически полученных денежных средств.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыболова

<i>Наименование контрагента</i>	<i>Договор</i>	<i>Характер отношений</i>
ИП Пигур Яков Рувинович ИНН 862000753199	1. Договор аренды 2. Договор на возмещение затрат по оплате коммунальных услуг	Взаимозависимые лица согласно пп. 11 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (отец)
ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» ИНН 8620001915 Управляющий - Индивидуальный Предприниматель <u>Пигур Яков Рувинович</u>	1. Договор на возмещение затрат по оплате коммунальных услуг 2. Договор с покупателем 3. Договор с поставщиком товара	Взаимозависимые лица согласно пп. 11 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (отец)
ИП Пигур Марк Яковлевич ИНН 860325204600	Договор аренды	Пигур М.Я. учредитель ООО «Охота на рыбалку» 100% доля в уставном капитале.
ИП Пигур Аркадий Яковлевич ИНН 860325230208	Договор аренды	Взаимозависимые лица согласно пп. 11 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (брат)
ИП Пигур Мария Александровна ИНН 552806622380	Дополнительное соглашение о замене арендодателя	Взаимозависимые лица согласно пп. 11 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (родственник)
ИП Пигур Людмила Васильевна ИНН 860319336407	Договор аренды	Взаимозависимые лица согласно пп. 11 п. 2 ст. 105.1 НК РФ (родитель)

Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2023 г.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

- ИП Пигур Я.Р. является:
 - Арендодателем ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур Я.Р. не было оказано услуг ООО «Охота на рыбалку». Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме.
 - Абонентом по коммунальным услугам для ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур Я.Р. оказало услуг по возмещению коммунальных затрат ООО «Охота на рыбалку» на сумму 574 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме.
По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ООО ИП Пигур Я.Р. за оказанные услуги составила 16 820 тыс. руб.
- ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» является:
 - Абонентом по коммунальным услугам для ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» оказало услуг по возмещению коммунальных затрат ООО «Охота на рыбалку» на сумму 1 941 руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме.
 - Поставщиком товара для ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» было продано товара ООО «Охота на рыбалку» на сумму 204 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме.
По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» за оказанные услуги и товар составила 508 тыс. руб.
 - Покупателем товара ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» было приобретено товара у ООО «Охота на рыбалку» на сумму 287 руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме.
По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыболова

ЗАО ПКФ «Спецмонтаж-2» составила 7 884 тыс. руб.

- ИП Пигур М.Я. является арендодателем ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур М.Я. оказал услуг ООО «Охота на рыбалку» на сумму 4 712 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме. По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ИП Пигур М.Я. за оказанные услуги составила 7 168 тыс. руб.
- ИП Пигур А.Я. является арендодателем ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур А.Я. оказал услуг ООО «Охота на рыбалку» на сумму 573 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме. По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ИП Пигур А.Я. составила 4 146 тыс. руб. .
- ИП Пигур М.А. является арендодателем ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур М.А. оказала услуг ООО «Охота на рыбалку» на сумму 1 818 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме. По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ИП Пигур М.А. составила 592 тыс. руб.
- ИП Пигур Л.В. является арендодателем ООО «Охота на рыбалку». В течение 2023 года ИП Пигур Л.В. оказала услуг ООО «Охота на рыбалку» на сумму 4 344 тыс. руб. Расчеты между организациями осуществлялись в денежной форме. По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность ООО «Охота на рыбалку» перед ИП Пигур Л.В. составила 18 661 тыс. руб.

Раздел 8. Основной управленческий персонал:

Генеральный директор Пигур Марк Яковлевич

Исполнительный директор Ломакова Оксана Николаевна

Размер выплат основному управленческому персоналу общества определен трудовым договором. Вознаграждение состоит из постоянной (оклада, районного коэффициента и северной надбавке) и переменной части (текущее премирование). Размер текущего премирования зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа и каждого сотрудника общества. Порядок расчета и выплаты текущего премирования определен в Положении об оплате труда работников общества от 06.10.2013 г.

Размер краткосрочных (сумм, подлежащих выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты) вознаграждений основному управленческому персоналу за 2023 г. составило 1 535 тыс. руб. Сумма начисленных страховых взносов составила 292 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности) - отсутствуют;
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе - отсутствуют; иные долгосрочные вознаграждения - отсутствуют.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А

ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001

ОГРН: 1088602009297

р/сч: 40702810067170002869

корр/сч: 30101810800000000651

БИК: 047102651

ОКАТО: 71135000000

ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16

ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

Раздел 9. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

1. Финансовые риски.

Общество не исключает возможность быть подверженным рыночному риску (процентному и валютному), кредитному риску и риску ликвидности.

- 1.1. Рыночный риск — это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения различных определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.
- 1.2. Кредитный риск — это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по оплате проданных товаров и предоставленных услуг. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью, прежде всего в отношении торговой дебиторской задолженности. Руководство оценивает его как низкий, поскольку основная доля продаж приходится на контрагентов с высокой финансовой составляющей. Ведется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.
- 1.3. Риск ликвидности связан с возможностью общества своевременно и в полном объеме погасить имеющуюся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по полученным краткосрочным кредитам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства.

2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Налогообложение. Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Общества, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на финансовую отчетность.

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

Адрес: 628600 ХМАО-Югра, Тюменская область
г. Нижневартовск ул. Индустриальная 11А
ИНН/КПП: 8602136317 / 860301001
ОГРН: 1088602009297
р/сч: 40702810067170002869
корр/сч: 30101810800000000651
БИК: 047102651
ОКАТО: 71135000000
ОКОПФ/ОКФС: 12300 / 16
ОКВЭД: 47.78



Общество с ограниченной ответственностью
«Охота на рыбалку»
сеть любимых магазинов
охотника и рыбака

3. Правовые риски:

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа покупателей вследствие негативного представления о качестве поставляемого Обществом товара, соблюдения сроков поставок товаров, а также участия Общества в ценовом сговоре. Соответственно, репетиционные риски оцениваются Обществом, как несущественные.

1. Возникшая в феврале 2022 г. нестабильная геополитическая обстановка, а также объявленные и потенциальные санкции в отношении российских организаций и отраслей, непрогнозируемое изменение курса рубля могут негативно сказаться на финансовом положении и финансовых результатах организаций. Однако это не повлияет на способность продолжать непрерывную деятельность Общества. ООО "Охота на рыбалку" осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать ее осуществлять и развивать в обозримом будущем.

Раздел 10. Условные факты хозяйственной деятельности.

Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества в денежном выражении.

Раздел 11. События после отчетной даты.

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

- Приобретение финансовых вложений – факторы и события отсутствуют;
- Снижение цен на товары /услуги – факторы и события отсутствуют;
- Принятие решения о выплате дивидендов - факторы и события отсутствуют;
- Аварии и иные чрезвычайные ситуации, приведшие к убыткам – факторы и события отсутствуют;
- Объявление дивидендов – факторы и события отсутствуют;
- Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений – факторы и события отсутствуют;

Генеральный директор

22 июля 2024 г.



Пигур Марк Яковлевич

г. Ноябрьск
ул. Ленина 22
(3496) 42-54-60

г. Сургут
пр. Мира 55
(3462) 22-33-55

г. Новый Уренгой
ул. Таежная 75
(3494) 22-21-52

г. Нижневартовск
ул. Индустриальная 11а
(3466) 62-54-20

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	508	(508)	-	-	-	-	-	-	-	-	508	(508)	
	5110	за 2022г.	508	(431)	-	-	(78)	-	-	-	-	-	508	(508)	
в том числе:															
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)	
	5111	за 2022г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы Данных	5102	за 2023г.	388	(388)	-	-	-	-	-	-	-	-	388	(388)	
	5112	за 2022г.	388	(311)	-	-	(78)	-	-	-	-	-	388	(388)	

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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	2	2	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
Пигур Марк Яковлевич
 (расшифровка подписи)

22 июля 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Изменение Учетной политики		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Всего основных средств		за 2023г.	103 633	(15 146)	22 624	4 119	(10 408)					105 201	(21 435)
в том числе:		за 2022г.	121 234	(3 955)			(11 191)		(17 601)			103 633	(15 146)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	7 672	(4 599)	418		(644)					8 090	(5 242)
в том числе:	5210	за 2022г.	7 672	(3 955)			(644)					7 672	(4 599)
Сооружения	5201	за 2023г.			418							418	
	5211	за 2022г.											
Машины и оборудование (кроме	5202	за 2023г.	4 332	(2 773)			(299)					4 332	(3 072)
	5212	за 2022г.	4 332	(2 474)			(299)					4 332	(2 773)
Производственный и хозяйственный	5203	за 2023г.	604	(318)			(38)					604	(356)
	5213	за 2022г.	604	(280)			(38)					604	(318)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	2 489	(1 318)			(293)					2 489	(1 610)
	5214	за 2022г.	2 489	(1 025)			(293)					2 489	(1 318)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	247	(190)			(14)					247	(204)
	5215	за 2022г.	247	(176)			(14)					247	(190)
Учтено в составе ППА - всего	5220	за 2023г.	95 961	(10 547)	22 206	4 119	(9 765)		(17 601)			97 111	(16 193)
в том числе:	5230	за 2022г.	113 562				(10 547)					95 961	(10 547)
Аренда недвижимости	5221	за 2023г.	93 046	(9 964)	22 206	3 147	(9 274)					96 089	(16 091)
	5231	за 2022г.	110 647				(9 964)		(17 601)			93 046	(9 964)
Аренда движимого имущества	5221	за 2023г.	2 914	(583)		971	(491)					1 022	(102)
	5231	за 2022г.	2 914				(583)					2 914	(583)

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:			
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	80 918	85 413	113 562
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 ХОСТА НА РЫБАК
(подпись) Пигур Марк Яковлевич
(расшифровка подписи)

22 июля 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	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____ Пигур Марк Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 июля 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости								
Запасы - всего	5400	за 2023г.	100 209	-	100 209	197 828	(198 772)	-	-	X	99 266	-	99 266	
	5420	за 2022г.	95 069	-	95 069	233 004	(227 864)	-	-	X	100 209	-	100 209	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	240	-	240	1 459	(1 510)	-	-	698	188	-	188	
	5421	за 2022г.	293	-	293	2 039	(2 092)	-	-	722	240	-	240	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	97 384	-	97 384	130 173	(131 108)	-	-	192 943	96 449	-	96 449	
	5423	за 2022г.	92 281	-	92 281	161 166	(156 062)	-	-	251 477	97 384	-	97 384	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	1 373	(1 373)	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	458	(458)	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2023г.	2 585	-	2 585	64 824	(64 780)	-	-	-	2 629	-	2 629	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2022г.	2 496	-	2 496	69 341	(69 252)	-	-	-	2 585	-	2 585	
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Олег Иванович Рыбачук (подпись) Пигур Марк Яковлевич (расшифровка подписи)

22 июля 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
									списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	26 277	(300)	17 028	-	(2 780)	-	(4 719)	(43)	-	-	-	-	40 525	(305)
	5530	за 2022г.	14 627	(355)	16 412	-	(4 719)	-	(43)	-	-	-	-	-	26 277	(300)
Прочая	5511	за 2023г.	584	-	174	-	(238)	-	-	-	-	-	-	-	520	-
	5531	за 2022г.	829	-	528	-	(772)	-	-	-	-	-	-	-	584	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 936	(300)	1 592	-	(1 705)	-	-	-	-	-	-	-	2 822	(305)
	5532	за 2022г.	3 180	(355)	1 781	-	(2 025)	-	-	-	-	-	-	-	2 936	(300)
Прочая	5513	за 2023г.	22 757	-	15 263	-	(837)	-	-	-	-	-	-	-	37 183	-
	5533	за 2022г.	10 618	-	14 104	-	(1 922)	-	(43)	-	-	-	-	-	22 757	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	26 277	(300)	17 028	-	(2 780)	-	(4 719)	(43)	-	-	-	-	40 525	(305)
	5520	за 2022г.	14 627	(355)	16 412	-	(4 719)	-	(43)	-	-	-	-	-	26 277	(300)

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгово-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	84 968 98 512	29 297 11 984	- -	(13 189) (21 868)	(3 725) (3 660)	- -	- -	- -	97 351 84 968
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	52 128 59 474	20 670 9 869	- -	(7 096) (17 139)	(25) (76)	- -	- -	- -	65 677 52 128
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	17 368 20 445	7 622 2 047	- -	(1 857) (1 541)	(3 699) (3 583)	- -	- -	- -	19 434 17 368
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	4 862 6 938	512	- -	(3 223) (2 076)	- -	- -	- -	- -	2 151 4 862
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	6 327 6 977	- -	- -	(500) (650)	- -	- -	- -	- -	5 827 6 327
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	4 282 4 677	493 68	- -	(512) (462)	(1) (1)	- -	- -	- -	4 262 4 282
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	84 968 98 512	29 297 11 984	- -	(13 189) (21 868)	(3 725) (3 660)	X X	- -	- -	97 351 84 968

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 Пигур Марк Яковлевич
(расшифровка подписи)

22 июля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 510	2 067
Расходы на оплату труда	5620	26 430	28 450
Отчисления на социальные нужды	5630	5 602	5 944
Амортизация	5640	10 408	11 269
Прочие затраты	5650	20 638	21 504
Итого по элементам	5660	64 588	69 234
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	130 497	155 190
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	195 085	224 424

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



Руководитель Пигур Марк Яковлевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 июля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 567	4 939	(5 070)	-	2 436



Руководитель Пигур Марк Яковлевич
(подпись) Узбагилку
(расшифровка подписи)

22 июля 2024 г.