Пояснения
к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023год

Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ОСК Валдай»
Юридический адрес: 175400 Новгородская облать, г.Валдай, пр-кт Васильева, д.32а, пом.20
ОГРН: 1195321002579
Дата государственной регистрации: 05.04.2019г.
Уставный капитал: 10000,00 рублей
Учредитель: Тихомиров Денис Валериевич
Генеральный диреектор Общества: Тихомиров Денис Валериевич
Главный бухгалтер Общества: Небылицына Татьяна Владимировна

Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 03.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании отчетности Общество не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

Отчетность составлена, исходя из допущения, что Общество не планирует останавливать свою деятельность.

Сведения об учетной политике

Для целей исправления ошибок показатель считается существенным, если его отсутствие или искажение в бухгалтерской отчетности может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой отчетности. Существенность зависит от размера и характера пропущенной информации или искажений, оцениваемых в рамках сопутствующих обстоятельств. Порог существенности, для целей исправления ошибок определяется как 20% от чистой прибыли/убытка Общества за отчетный год. Если исправление ошибок и иные корректировки не оказывают влияние на показатель «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах, порог существенности определяется как 15% от наименьшего по величине показателя строки бухгалтерской отчетности, подлежащего исправлению или корректировке. Аналогичная методика при расчете порога существенности применяется для промежуточной бухгалтерской отчетности в случае ее составления.

Для отражения в отчетности Общества доходов и расходов существенной признается информация, отношение которой к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 20 процентов. Раскрытие информации по существенным доходам и расходам осуществляется в пояснительной записке.

В целях отчетности к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.В случае соответствия указанным критериям в отчете о

движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются депозиты до востребования.

Общество может признавать в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ с длительным циклом изготовления по мере готовности работы. Способ "по мере готовности" предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

Не предъявленная к оплате начисленная выручка (актив по договору) учитывается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» обособленно.

Единый налоговый платеж учитывается на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68/9. Соответствующие изменения вносятся в рабочий план счетов.

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль с применением ПБУ 18/02 начиная с отчетности за 2022 год, то есть периода, в котором Общество утратило право на применение упрощенных способов ведения учета.

В связи с первым применением ПБУ 18/02 остатки по счетам учета на конец предыдущего отчетного периода не корректируются в связи с отсутствием в предыдущих периодах учета постоянных и временных разниц, В данном случае оценка в денежном выражении последствий начала применения ПБУ 18/02 в отношении периодов, предшествовавших 2022 году, произведена на 01.01.2022г. В связи с этим измененный способ ведения бухгалтерского учета с использованием ПБУ 18/02 применяется в отношении соответствующих фактов хозяйственной деятельности, свершившихся после 01.01.2022., с расчетом остатков показателей за предшествующие периоды на 01.01.2022г.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за соответствующий налоговый период.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом так, как это реализовано на аппаратном уровне применяемой бухгалтерской программы 1С.

Запасы

С учетом видов и назначения запасов единицей запаса признается номенклатурный номер.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, определяемой в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Транспортно-заготовительные расходы распределяются пропорционально стоимости приобретения запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

При этом ретроспективные скидки учитываются в соответствии со следующим порядком:

- если величина скидки определена в рамках одного отчетного периода (период начала поставок, возникновение права на получение скидки и определения величины скидки), в бухгалтерской отчетности необходимо скорректировать следующие показатели: запасы, незавершенное производство, себестоимость продаж за отчетный период. Корректировка делается на величину полученной скидки.

- если ретроспективная скидка определена в следующем отчетном периоде, но до даты утверждения отчетности, данное событие признается событием, подтверждающим

существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, и на величину скидки, относящейся к прошлому отчетному периоду, корректируется стоимость поступивших МПЗ, стоимость списанных в производство МПЗ, и стоимость реализованной продукции прошлого отчетного периода.

- если ретроспективная скидка определена в следующем отчетном периоде после даты утверждения отчетности, данное событие учитывается перспективно, и величина скидки уменьшает себестоимость продаж следующего отчетного периода, а также обязательства перед поставщиком. Показатели отчетности за истекший отчетный период не корректируются. В отдельных случаях по мотивированному решению Общества допускается относить суммы ретроспективной скидки на прочие доходы.

В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, связанные с выполнением работ.

В фактическую себестоимость незавершенного производства включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида работ (прямые затраты, учтенные на счете 20), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида работ (косвенные затраты, учтенные на счете 25).

Косвенные затраты распределяются на остаток незавершенного производства в разрезе объектов выполнения работ пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

В состав прямых затрат входят: материальные затраты, затраты на оплату труда работников, занятых непосредственно на оказании услуг, отчисления на социальные нужды с зарплаты персонала, амортизация основных средств, используемых для оказания услуг, арендная плата за производственные помещения.

Затраты, не включаемые в себестоимость запасов, признаются в качестве расходов в периоде их возникновения.

При реализации и ином выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий период. Средняя себестоимость рассчитывается в программе 1С.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При этом за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой Общество может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов. Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Запасы проверяются на обесценение, если они: невостребованы в течение 3-х лет с даты признания в учете и (или) морально устарели и (или) потеряли первоначальные качества.

Проверка запасов на обесценение проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря.

При первом применении ФСБУ 5/2019 последствия изменения учетной политики в связи с началом его применения отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Капитальные вложения и основные средства

ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Объекты недвижимости и земельные участки признаются основными средствами независимо от стоимости.

Контроль наличия и движения малоценного имущества осуществляется через забалансовый счет МЦ 04 из рабочего плана счетов.

Материалы для капитальных вложений учитываются на счете 08 на отдельном субсчете 08-9 «Материалы для капитальных вложений».

Если основное средство состоит из нескольких частей, часть объекта принимается к учету в качестве самостоятельного объекта при выполнении следующих условий: срок полезного использования части объекта отличается от срока полезного использования объекта в целом более чем на 20 процентов, стоимость части составляет 30 – 70 процентов от стоимости объекта в целом

Амортизация по основным средствам начисляется за месяц.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев, если такая частота подтверждена документально. Существенной величиной в этих целях признается сумма затрат равной 1 (одному) миллиону рублей и более.

После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всем основным средствам.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Общество использует линейный способ начисления амортизации.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств считается равной нулю, если:

а) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

б) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной (не превышает 100 000 рублей);

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

В Обществе используется, в основном, специфическое оборудование для производства особого вида СМР. Учитывая намерение Общества использовать объекты до полного окончания срока их полезного использования, возможные доходы от выбытия в целях определения ликвидационной стоимости оцениваются по цене лома металлов.

В связи с этим, по группам объектов «Машины и оборудование (кроме офисного)», «Транспортные средства» ликвидационная стоимость признается по цене лома в весе объекта, если она превышает 100 000 руб. Такая оценка не применяется к объектам, хотя и входящим в указанные группы, но исходя из технических характеристик не являющихся металлоемкими. В этих случаях ликвидационная стоимость не признается, так как ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть

определена. Поступлений от выбытия объектов по иным группам ОС не ожидается, в связи с чем ликвидационная стоимость по ним признается не подлежащей определению.

Сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года по состоянию на 31 декабря, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации:

- способа начисления амортизации;
- первоначального срока полезного использования более чем на 5%;
- ликвидационной стоимости более чем на 10%.

По результатам такой проверки при необходимости Общество принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражается в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и накопленного обесценения.

Общество проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Первое применение ФСБУ 6/2020 Общество осуществляет на 01.01.2022 в соответствии с его пунктом 49, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году, с отражением единовременной корректировки на 31.12.2021.

ФСБУ 26/2020 применяется Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета

Аренда

Общество ведет бухгалтерский учет аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды может не признаваться в качестве права пользования активом и обязательства по аренде, если выполняются условия, перечисленные в пунктах 12, 13 ФСБУ 25/2018. Решение принимается в отношении каждого такого предмета аренды. В расходах в этом случае признаются арендные платежи в порядке, определенном учетной политикой.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.

При необходимости Общество рассчитывает приведенную стоимость арендных платежей с использованием процентной ставки, заложенной в договоре аренды. Это та ставка, при использовании которой приведенная стоимость арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости будет равна сумме справедливой стоимости базового актива и всех первоначальных прямых затрат арендодателя.

Если определить процентную ставку, заложенную в договоре аренды, не представляется возможным или является нерациональным, то Общество использует среднюю ставку привлечения дополнительных заемных средств, указанную в расчете ППА и ОА (как правило, равную 17,5%).

Срок аренды, если он не следует из договора, но оценивается Обществом как превышающий 12 месяцев, устанавливается в целях расчета приведенной стоимости

обязательства по аренде в три года (36 периодов) с последующей его проверкой на актуальность.

Положения ФСБУ 25/2018 не применяются Обществом к договорам аренды, из содержания которых или из фактических правоотношений сторон по которым следует, что договор будет исполняться в неопределенный период (к договорам, заключенным на неопределенный срок).

Первое применение ФСБУ 25/2018 Общество осуществляет на 01.01.2022 в соответствии с его пунктами 50-51, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году, с отражением единовременной корректировки на 31.12.2021, если она будет необходима.

Финансовые вложения

С учетом вида единицей учета финансовых вложений признается Акция.

Акции акционерных обществ, государственные, муниципальные и корпоративные облигации, обращающиеся на фондовом рынке, а также прочие ценные бумаги, допущенные к обращению через организатора торговли на рынке ценных бумаг, отражаются в бухгалтерском учета и отчетности по текущей рыночной стоимости на отчетную дату. Их переоценка производится как минимум ежегодно, путем корректировки оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости с учетом резерва под обесценение.

Резервы и оценочные обязательства

Общество создает в бухгалтерском учете резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Сомнительная задолженность - дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и/или иными документами, устанавливающими или изменяющими срок погашения задолженности, и не обеспечена соответствующими гарантиями и иными обеспечениями.

Если по условиям договора исполнение обязательств приходится на 31 декабря отчетного года и не исполнено, то такая задолженность на 31 декабря отчетного года не считается просроченной.

В том случае, если по состоянию на 31 декабря отчетного года задолженность соответствует критериям сомнительности, но дату составления бухгалтерской отчетности за этот отчетный период она была погашена, то на 31 декабря отчетного года она не включается в состав резерва.

Резерв по сомнительным долгам создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Резерв по сомнительным долгам не создается в отношении дебиторской задолженности, не являющейся существенной или имеющей низкий риск не платежа, в том числе если по состоянию на 31 декабря текущего года она является просроченной не более чем на 180 дней и (или) ее величина не превышает 100 000 рублей (указанные критерии не применяются к задолженности дебиторов, находящихся в процедуре банкротства, которая признается сомнительной по своему содержанию).

Общество признает следующие виды оценочных обязательств (резервов):

- на гарантийные обязательства;
- по неиспользованным отпускам;
- прочие (при наличии).

Размер резерва на гарантийные обязательства определяется исходя из предыдущего

опыта как доля фактически осуществленных расходов в объеме выручки от реализации работ за предыдущие три года, умноженная на сумму выручки от реализации работ за отчетный год. При отсутствии базы для расчета (расходов на исполнение обязательств в каждом из трех предыдущих периодов) обязательство не признается в силу отсутствия информации для наилучшей оценки. Ожидаемые расходы в данном случае не определяются в виду не универсальности выполняемых СМР, в отношении которых имеются гарантийные обязательства.

При дисконтировании долгосрочного обязательства применяется средняя ставка как она определена для учета договоров аренды.

В бухгалтерской отчетности резерв по неиспользованным отпускам отражается в размере ожидаемой стоимости, которая рассчитывается как произведение среднего заработка на все оставшиеся на отчетную дату неиспользованные дни отпуска. Сумма резерва по неиспользованным отпускам включает страховые взносы.

Расчет размера отчислений в резерв по неиспользованным отпускам производится исходя из сведений о фактически отработанном работниками времени и соответствующего среднего дневного заработка, включая сумму страховых взносов с этих расходов, и осуществляется при наличии технической возможности в отношении каждого работника. В этом случае общая сумма резерва складывается из сумм резервов по каждому сотруднику.

При отсутствии технической возможности для расчета по каждому работнику сумма резерва может быть определена и по всем сотрудникам в целом. В связи с несущественной стратификацией такой групповой подход не ухудшит надежность оценки обязательства.

При отсутствии технической возможности для автоматизированного расчета сумм резерва в применяемом программном комплексе его величина может быть определена на конец года. В этих случаях производится корректировка размера обязательства на 31 декабря каждого года, начисление фактических расходов по отпускам осуществляется в обычном порядке.

Расчет среднего заработка работника производится в соответствии с законодательством Российской Федерации.

К прочим оценочным обязательствам относятся следующие оценочные обязательства:

по не разрешенным на отчетную дату разногласиям с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;

по выданным до отчетной даты гарантиям, поручительствам и другим видам обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили, но существует высокая степень вероятности наступления событий, связанных с исполнением выданных обеспечений;

по судебным разбирательствам;

по заведомо убыточным договорам.

Такие оценочные обязательства формируются при наличии соответствующих обстоятельств.

Информация о связанных сторонах.

Состав связанных сторон на 31.12.2023

N п/п	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (если имеется) физического лица, являющегося связанной стороной	ИНН связанной стороны	Тип организации	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной (исключается из состава связанных сторон)
1	2	3	4	5
1.	Тихомиров Денис Валериевич	530202152739	Физическое лицо	Доля владения 100%

В соответствии с пунктом 8 статьи 6.1 Федерального закона Российской Федерации «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Федеральный закон №115-ФЗ) под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

По состоянию на 31.12.2023г. бенефициарным владельцем Общества являлся Тихомиров Денис Валериевич, доля владения – 100%

Тихомиров Д.В также является генеральным директором Общества. За 2023 год выплаченная заработная плата составила – 1 306 049,97 (один миллион триста шесть тысяч сорок девять рублей 97 коп.)

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный и предшествующие ему периоды при их сравнении произведены корректировки вступительных статей Бухгалтерского баланса на 31.12.2023, поскольку Обществом утрачено право применения упрощенного способа ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской отчетности, а также связанные с исправлением ошибок.

Исходя из норм п. 7.1 ПБУ 1/2008 и МСФО (IFRS) 1 в данном случае Общество начиная с отчетности за 2023 год ретроспективно (если ниже не указано иное) применило российские стандарты без использования упрощенного порядка.

При этом:

- сравнительные показатели в отчетности представлены так, как будто бы Общество применяло стандарты без учета норм, предусмотренных для организаций, имеющих право на упрощенный учет (если ниже не указано иное);
- при пересчете сравнительных показателей Общество использовало п. 50-51 ФСБУ 25/2018 и п. 49 ФСБУ 6/2020, предусматривающие особый порядок перехода на новые стандарты без ретроспективного пересчета;
- поскольку Обществом право применения упрощенного способа ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской отчетности утрачено с 01.01.2022, Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль с применением ПБУ 18/02 начиная с отчетности за 2022 год. В связи с первым применением ПБУ 18/02 остатки по счетам учета на конец предыдущего отчетного периода не корректируются. В данном случае оценка в денежном выражении последствий начала применения ПБУ 18/02 в отношении периодов, предшествовавших 2022 году,

осуществлена с расчетом показателей ПБУ 18/02 на 01.01.2022г. В связи с этим измененный способ ведения бухгалтерского учета с использованием ПБУ 18/02 применяется в отношении соответствующих фактов хозяйственной деятельности, свершившихся после 01.01.2022., но с учетом расчета показателей бухгалтерской отчетности на 01.01.2022г. по ПБУ 18/02, отраженных в расчете 01.01.2022г.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 и исправлением допущенных ошибок в Бухгалтерском балансе на 31.12.2023 отражены результаты единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на конец 2021 года в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 на сумму -41тыс. руб. (по строке 1150 «Основные средства. Указанная корректировка также повлекла изменение значений строк 1150 «Основные средства» на 31.12.2022 на сумму +1115 тыс. руб., увеличение строки баланса 1210 «Запасы» на сумму+139т.р. на 31.12.2022г.

В связи с созданием оценочных обязательств в Бухгалтерском балансе на 31.12.2023г. отражен результат создания резерва на отпуска на 31.12.2021г. на сумму 11450т.р. (по строке 1540 «Оценочные обязательства»). На 31.12.2022г. сумма резерва на отпуска отражена с учетом корректировки за 2022г. и составила 11318т.р. (строка 1540 «Оценочные обязательства»).

В бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам:

- по состянию на 31.12.2021г. в сумме 6802т.р. с отражением в балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» - - 6802т.р.
- по состоянию на 31.12.2022г. в сумме 6366т.р. с отражением в балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» - - 6366т.р.

В 2022году списана дебиторская задолженность в сумме 1317т.р., что повлекло уменьшение 1230 строки баланса на 31.12.2022г. на сумму – -1317т.р. Также внесенные изменения и исправления повлекли на уменьшение текущего налога на прибыль на сумму 47т.р., с внесением изменений по строке 1230 «Дебиторская задолженность» - -47т.р.

В связи с применением ПБУ 2/2008 скорректирована выручка от продажи товаров (работ, услуг) с применением счета 46., что повлекло увеличение строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму +27786т.р., увеличение строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму +4631т.р.. и уменьшение строки баланса 1210 «Запасы» на сумму -23155т.р. на 31.12.2021г., а также на 31.12.2022г. увеличение строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму +3894т.р., уменьшение строки баланса 1210 «Запасы» на сумму -3245т.р., увеличение строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность» - +637т.р.

В 2021г. развернуто сальдо дебиторской и кредиторской задолженоости по счету 76, с внесением изменений в строку баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму 147507т.р. в сторону увеличения и строка 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму +146748т.р. в сторону увеличения, результаты отражены по состоянию на 31.12.2021г.

В соответствии с применением ПБУ 19/02 произведена переоценка финансовых вложение на 31.12.2021г. на сумму 27337т.р. в сторону уменьшения, в бухгалтерской отчетности на 31.12.2023г. данная корректировка отражена по строке баланса 1240 «Финансовые вложения» - 27337т.р. на 31.12.2021г.

На 31.12.2022г. в соответствии с ПБУ 19/02 произведена переоценка финансовых вложений, корректировка отражена в бухгалтерском балансе на 31.12.2023г. по строке баланса 1240 «Финансовые вложения» в сторону уменьшения -18415т.р. на 31.12.2022г.

Отражен перенос денежного займа из строки баланса 1410 Долгосрочные заемные средства в строку баланса 1510 Краткосрочные заемные средства в сумме 200000т.р.

В связи с применением ПБУ 18/02 с 2022г. произведен расчет показателей и внесены изменения в бухгалтерский баланс на 31.12.2023г. с корректировкой строки баланса 1180 «Отложенные налоговые активы» в сумме 9717т.р. и строки баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» в сумме 1133т.р. на 31.12.2022г.

В отчете о финансовых результатах в связи с внесенными изменениями в учетной политике и исправлению ошибок внесены следующие корректировки на 31.12.2022г.:
- по строке 2110 Выручка в сумме +2771т.р, увеличение выручки за счет корректировки счета 46.
- по строке 2120 «Себестоимость продаж» - 19997т.р. уменьшение себестоимости возникло за счет списания убытка по объекту, и исправлению ошибок, допущенных в данном периоде.
- по строке 2220 «Управленческие расходы» -385т.р.
- по строке 2340 «Прочие доходы» +71609т.р. увеличение прочих доходов возникло из-за разворота финансового результата от продажи акций на сумму +61672т.р., восстановления резерва по сомнительным долгам в сумме +5397т.р, списание кредиторской з-ти в сумме 4т.р., корректировка счета 46 в сумме +4536т.р
- по строке 2350 «Прочие расходы» +94287т.р. увеличение прочих расходов возникло из-за разворота финансового результата от продажи акций на сумму +41530т.р., переоценки ценных бумаг на сумму +20130т.р., списание убытка по объекту на сумму +27216т.р., применение ФСБУ 6/2020 изменилась остаточная стоимост реализованных основных средств на сумму -956т.р., создан резерв по сомнительным долгам в сумме +6367т.р.

Внесенные изменения в бухгалтерскую отчетность повлекли изменения в отчете о финансовых результатах по следующим строкам:
- по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения -475т.р
- по строке 2410 «Налог на прибыль» +8631т.р.
- по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» +8584т.р.
- по строке 2500 «Совокупный финансовый результат» +9106т.р.

Информация об изменении величины капитала в связи с выполнением корректировок отражена в разделе 2 «Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» Отчета об изменениях капитала за 2023 год.

Представленная отчетность за 2023 год является корректировочной, внесены следующие изменения показателей баланса на 31.12.2023г.:
- уменьшение показателя по строке 1210 «Запасы» на сумму -1т.р в связи с корректировкой стоимости списанных материалов.
- уменьшение показателя по строке 1220 «НДС» на сумму -1190т.р. в связи со списанием суммы ндс не предъявленной к вычету.
- уменьшение показателя по строке 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму -128147т.р в связи с корректировкой счета 46 выполненные этапы по незавершенным работам.
- увеличение строки 1240 «Финансовые вложения» на сумму +16371т.р. в связи с корректировкой резерва под обесценение финансовых вложений.
- уменьшение строки 1260 «Прочие оборотные активы» на сумму – 61т.р. в связи с корректировкой счета 97 расходы будущих периодов.
- уменьшение строки 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму -21125т.р. в связи с корректировкой счета 76Н расчеты по отложенному НДС.

Все изменения и корректировки внесенные в бухгалтерский учет повлекли следующие изменения показателей баланса на 31.12.2023г.:
- увеличение строки 1180 «Отложенные налоговые активы» на сумму +12193т.р.;
- уменьшение строки 11420 «Отложенные налоговые обязательства» на сумму -820т.р.;
- уменьшение строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» -78890т.р.

Также внесенные изменения в бухгалтерскую отчетность повлекли изменения в отчете о финансовых результатах по следующим строкам:
- уменьшение строки 2110 «Выручка» на сумму -106341т.р.
- увеличение строки 2120 «Себестоимость продаж» на сумму +6т.р.
- увеличение строки 2220 «Управленческие расходы» на сумму 69т.р.

- уменьшение строки 2340 «Прочие доходы» на сумму -46440т.р.
- уменьшение строки 2350 «Прочие расходы» на сумму -14644т.р.
- уменьшение строки 2300 «Прибыль (убыток) на сумму -138212т.р.
- увеличение строки 2410 «Налог на прибыль»+22170т.р.
- увеличение строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» на суум +25636т.р.
- уменьшение строки 2400 «Чистая прибыль» на сумму -116042т.р.
- уменьшение строки 2500 «Совокупный финансовый результат» на сумму -116042т.р.

Непрерывность деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Обществом проведен анализ ресурсов и оценка способности осуществлять деятельность, учитывая все риски. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Общество приложит все усилия для погашения своих обязательств в срок в установленном порядке.

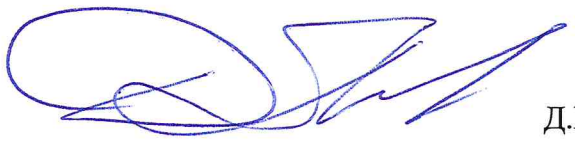
Чистый убыток за 2023 г. составляет 80 565 тыс. рублей. Чистые активы составляют отрицательную величину – 121 693 тыс. рублей.

Несмотря на это, Общество осуществляет производственно-хозяйственную деятельность, имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы, соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками, привлекает инвестиции для выполнения поставленных перед обществом задач.

Таким образом, руководство Общества принимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность.

События после отчетной даты

Иных событий после отчетной даты (за исключением исправления ошибок, выявленных после отчетной даты, информация о которых раскрыта в настоящих Пояснениях в разделе «Информация об исправленной отчетности»), признанных фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не имеется.

Генеральный директор  Д.В.Тихомиров

27.09.2024г.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "ОСК Валдай"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	60 861	42 179	25 326
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	40 130	9 717	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	1	1
Запасы	1210	516 372	40 190	80 670
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	87 033	1 494	44 878
Дебиторская задолженность*	1230	1 779 627	1 081 422	723 475
Финансовые вложения краткосрочные	1240	66 257	244 705	236 984
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	101 986	753 596	9 048
Прочие оборотные активы	1260	1 228	1 440	1 132
ИТОГО активы	-	2 653 495	2 174 754	1 121 524
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 910	1 133	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	23 775	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	163 500	360 529	200 000
Кредиторская задолженность	1520	2 572 460	1 842 902	956 334
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 544	11 318	11 450
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 775 188	2 215 882	1 167 784
Стоимость чистых активов	-	(121 693)	(41 128)	(46 260)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	41 064	1 115	42 179
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	10	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	-	9 717	9 717
Прочие внеоборотные активы	1190	1	-	1
Итого по разделу I	**1100**	**41 075**	**10 832**	**51 907**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	43 296	(3 106)	40 190
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 494	-	1 494
Дебиторская задолженность	1230	1 085 259	(3 837)	1 081 422
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	263 120	(18 415)	244 705
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	753 596	-	753 596
Прочие оборотные активы	1260	1 440	-	1 440
Итого по разделу II	**1200**	**2 148 205**	**(25 358)**	**2 122 847**
БАЛАНС	**1600**	**2 189 280**	**(14 526)**	**2 174 754**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13 524)	(27 614)	(41 138)
Итого по разделу III	**1300**	**(13 514)**	**(27 614)**	**(41 128)**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	200 000	(200 000)	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 133	1 133
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**200 000**	**(198 867)**	**1 133**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	160 529	200 000	360 529
Кредиторская задолженность	1520	1 842 265	637	1 842 902
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	11 318	11 318
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**2 002 794**	**211 955**	**2 214 749**
БАЛАНС	**1700**	**2 189 280**	**(14 526)**	**2 174 754**
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	25 367	(41)	25 326

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	10	-	10
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1	-	1
Итого по разделу I	**1100**	**25 378**	**(41)**	**25 337**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	103 825	(23 155)	80 670
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	44 878	-	44 878
Дебиторская задолженность	1230	554 984	168 491	723 475
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	264 321	(27 337)	236 984
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 048	-	9 048
Прочие оборотные активы	1260	1 132	-	1 132
Итого по разделу II	**1200**	**978 188**	**117 999**	**1 096 186**
БАЛАНС	**1600**	**1 003 566**	**117 958**	**1 121 524**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	10
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 400)	(44 870)	(46 270)
Итого по разделу III	**1300**	**(1 390)**	**(44 870)**	**(46 260)**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**-**	**-**	**-**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	200 000	-	200 000
Кредиторская задолженность	1520	804 956	151 378	956 334
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	11 450	11 450
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**1 004 956**	**162 828**	**1 167 784**
БАЛАНС	**1700**	**1 003 566**	**117 958**	**1 121 524**

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	49 608	(10 369)	38 896	-	-	(20 294)	-	-	-	88 504	(30 663)
	5210	за 2022г.	24 264	(4 456)	27 287	(1 987)	1 619	(7 532)	-	-	-	49 608	(10 369)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	5 934	(1 102)	35 580	-	-	(11 600)	-	-	-	41 514	(12 702)
	5211	за 2022г.	2 799	(202)	3 135	-	-	(900)	-	-	-	5 934	(1 102)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	3 751	(976)	-	-	-	(915)	-	-	-	3 751	(1 891)
	5212	за 2022г.	1 248	(446)	2 503	-	-	(530)	-	-	-	3 751	(976)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	19 106	(4 419)	2 355	-	-	(3 977)	-	-	-	21 462	(8 396)
	5213	за 2022г.	10 718	(2 305)	8 389	-	-	(2 114)	-	-	-	19 106	(4 419)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	12 823	(3 872)	-	-	-	(3 723)	-	-	-	12 823	(7 595)
	5214	за 2022г.	6 548	(1 503)	8 261	(1 987)	1 619	(3 988)	-	-	-	12 823	(3 872)
Земельные участки	5205	за 2023г.	7 994	-	-	-	-	-	-	-	-	7 994	-
	5215	за 2022г.	2 950	-	5 000	-	-	-	-	-	-	7 994	-
Сооружения	5206	за 2023г.	-	-	961	-	-	(79)	-	-	-	961	(79)
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	2 940	39 216	(240)	(38 896)	3 020
	5250	за 2022г.	5 519	154 163	(129 455)	(27 287)	2 940
в том числе: Сейф VALBERG ГРАНИТ 90Т/2	5241	за 2023г.	5	-	-	-	5
	5251	за 2022г.	-	5	-	-	5
Комплект опалубки пластиковой 1,2*0,6м; 0,20*0,6м	5242	за 2023г.	-	1 875	-	(1 875)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина для закручивания винтовых свай TORSION-NORMA-LONCIN/20HP/14CC-7000NM	5243	за 2023г.	-	483	(240)	(243)	-
	5253	за 2022г.	-	496	(246)	(249)	-
Берег Палатка армейская 15М (комплект)	5244	за 2023г.	-	314	-	(157)	157
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Берег Палатка армейская 5М (комплект)	5245	за 2023г.	-	204	-	(102)	102
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Механизм для прокладки проводов, кабелей, шин и тп.	5246	за 2023г.	-	237	-	(237)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер №2, 6*2,4*2,4 метров, ДВП	5247	за 2023г.	-	1 645	-	(1 316)	329
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Штора ПВХ камуфляж. с прозр. вставкой 1,4м., 7.2*30.2 м. с люверсами	5248	за 2023г.	-	409	-	-	409
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
ЛЭП Городок новый	5249	за 2023г.	917	43	-	(961)	-
	5259	за 2022г.	-	935	(18)	-	917
Котельная Городок новый		за 2023г.	2 018	-	-	-	2 018
		за 2022г.	-	2 018	-	-	2 018
Помещения 52, 54-59, 59а, 61-70 (1-19 в новой редакции) общ. площ. 431,4 м2 (479,00 м2) (Аренда)		за 2023г.	-	34 006	-	(34 006)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик с боротовым поворотом CATERPILLAR		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	3 519	3	(3 522)	-	-
Котельная (объект незавершенного строительства) кадастровый номер 53:03:0000000:2688		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	2 000	-	(2 000)	-	-
Автокран "ИВАНОВЕЦ" КС-45717К-3Р на шасси КАМАЗ 43118 (VIN: XZ845717RM000477)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 753	(9 753)	-	-
Бульдозер CATERPILLAR D6R2 (сер.номер:CAT00D6RJSSS01564)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	21 189	(21 189)	-	-
Автомобиль УАЗ 390995 VIN:XTT390995N210239		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	961	(961)	-	-
Автомобиль УАЗ UAZ PROFI VIN:XTT236324N1015610		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 211	(1 211)	-	-
Гусеничный экскаватор Caterpillar 303.5 CR		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 303	-	(4 303)	-
Fujikura 86S KIT A (86S+CT-50+BTR-15+ELCT2-16B)		за 2023г.	-	-	-	-	-

- Аппарат для сварки оптического волокна		за 2022г.	-	311	-	(311)	-
Автомобиль TOYOTA LAND CRUISER 300 VIN:JTMABABJ904008410		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 808	-	(6 808)	-
Автомобиль ГАЗ Соболь VIN X96275270N0940236		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 240	(1 240)	-	-
UAZ PATRIOT серый VIN XTT316300N1015984		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 352	(1 352)	-	-
Экскаватор CATERPILLAR 320 SLR		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11 789	(11 789)	-	-
Экскаватор-погрузчик JCB 4CX 14Y2WM		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8 648	(8 203)	(445)	-
ГАЗ Соболь (ГАЗ-275270/) Белый VIN:X96275270N0939137		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 244	(1 244)	-	-
Самосвал КАМАЗ-65802-87 (VIN: XTC658025N2565201)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 473	(9 473)	-	-
Автобус вахтовый Урал NEXT 3255-5013-73E5 (VIN:X1P325500N1447057)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 311	(5 311)	-	-
Автобус вахтовый Урал NEXT 3255-5013-73E5 (VIN:X1P325500N1446963)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 311	(5 311)	-	-
Снегоболотоход ATV 850 G ТРОФИ PRO EPS CVT		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 511	(3 511)	-	-
SHOOT M10 (SW 2500)-аппарат точечной сварки/Aurora-Pro		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	128	-	(128)	-
Самосвал КАМАЗ-6522-53 (VIN: XTC652205M1457548)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 861	(6 861)	-	-
Сейф Liberty Safe: Colonial 23-GTT-25Gun-ELock		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	513	-	(513)	-
Сейф Liberty Safe: Colonial 23-WTP-25GUN-ELock (фурнитура "Gold")		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	580	-	(580)	-
Прицеп трал ЧМЗАП-83991 (VIN:XTS839912N0000470)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 819	(2 819)	-	-
Сортиментовоз на шасси УРАЛ 4320-6952-72 с КМУ МАЙМАН 110 (VIN: XDC732036N0000091)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 313	(7 313)	-	-
Сортиментовоз на шасси УРАЛ 4320-6952-72 с КМУ МАЙМАН 110 (VIN: XDC732036N0000092)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 313	(7 313)	-	-
Автомобиль LADA Largus Ледниковый VIN XTAKS045LN1452937		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 454	-	(1 454)	-
Специальный, грузовой бортовой оснащенный краном-манипулятором 732757 (VIN:XDC732757N9000022)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11 346	(11 346)	-	-
КМУ DONGYANG SS 1956 на шасси УРАЛ 4320-6952-72 (VIN:XDC732036N9000088)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 471	(7 471)	-	-
GNSS приемник South GALAXY G7		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	542	-	(542)	-
Установка алмазного бурения Проалмаз PRO-353 ELAT		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	273	-	(273)	-
Комплект опалубки пластиковой 1,2*0,6м; 0,20*0,6м; 0,30*0,6м		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 137	-	(2 137)	-

Сервер hp dl380p gen8 8xSFF 2xE5-2680v2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	881	-	(881)	-
Сервер hp dl380p gen8 8xLFF 2xE5-2650v2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	529	-	(529)	-
Блок-контейнер Краус		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 950	-	(2 950)	-
Контейнер морской 20тн б/у		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	185	-	(185)	-
Земельный участок кадастровый номер 53:03:1408001:35		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	(3 000)	(3 000)	-
Земельный участок кадастровый номер 53:03:1408001:36		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	(2 000)	(2 000)	-

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	-	1 890
в том числе: Сервер hp dl380p gen8 8xLFF 2xE5-2650v2	5261	-	578
Сервер hp dl380p gen8 8xSFF 2xE5-2680v2	5262	-	831
Экскаватор-погрузчик	5263	-	445
Гусеничный экскаватор Caterpillar 303.5 CR	5264	-	35
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	124 255	129 196	125 078
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	7 994	7 994	4 578
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Пай АНО Холмы Валдая	5302	за 2023г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	272 030	(27 325)	27 178 971	(27 333 515)	4 839	-	(28 743)	117 486	(51 229)
	5315	за 2022г.	263 884	(27 337)	26 369 911	(26 361 764)	25 846	-	(25 834)	272 030	(27 325)
в том числе: Краткосрочные депозиты (овернайты) Филиал "Центральный" Банка ВТБ ПАО г.Москва (Депозитный)	5306	за 2023г.	186 000	-	15 367 096	(15 522 346)	-	-	-	30 750	-
	5316	за 2022г.	144 000	-	26 287 400	(26 245 400)	-	-	-	186 000	-
Краткосрочные депоиты (овернайты) Центральный филиал АБ "РОССИЯ" (Депозитный)	5307	за 2023г.	-	-	11 786 953	(11 781 573)	-	-	-	5 380	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договор денежного займа №05/21 от 30.08.2021г. ООО "ДревоХоум"	5308	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	6 400	-	-	(6 400)	-	-	-	-	-
Договор займа от 04.05.2022г. ООО "ВК Проект"	5309	за 2023г.	4 200	-	-	-	-	-	-	4 200	-
	5319	за 2022г.	-	-	4 200	-	-	-	-	4 200	-
Договор займа №07/21 от 02.09.2021г. (пролонгированный) ООО ВК Проект"		за 2023г.	16 000	-	-	(7 500)	-	-	-	8 500	-
		за 2022г.	16 000	-	-	-	-	-	-	16 000	-
Договор денежного займа №1/2023 от 18.05.2023г. ООО "ТСД Инжиниринг"		за 2023г.	-	-	10 000	-	-	-	-	10 000	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦБ Enphase Energy, Inc. АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	9 293	(2 253)	-	(9 293)	2 253	-	-	-	-
ЦБ Moderna, Inc. АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	3 780	(3 780)	-	-	-	-	-
ЦБ NVIDIA Corporation АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	12 025	(933)	-	(12 025)	933	-	-	-	-
ЦБ Palantir technologies Inc. АО ВТБ Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	8 325	(1 370)	-	(8 325)	1 370	-	-	-	-
ЦБ Polymetal International plc АО ВТБ Капиал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	11 063	(11 063)	-	-	-	-	-
ЦБ Tesla, Inc. АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	30 116	(19 466)	15 180	(45 296)	19 466	-	-	-	-
ЦБ Американская депозитарная расписка на АО Ozon Holdings PLC ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	3 465	(1 149)	-	(3 465)	1 149	-	-	-	-

ЦБ ПАО "Газпром" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	10 992	(6 115)	-	-	-	-	(91)	10 992	(6 206)
		за 2022г.	10 992	(720)	-	-	-	-	(5 395)	10 992	(6 115)
ЦБ ПАО "МТС" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	3 180	(816)	937	(4 117)	816	-	-	-	-
		за 2022г.	3 180	(191)	-	-	-	-	(625)	3 180	(816)
ЦБ ПАО "Северсталь" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	16 718	(676)	-	(16 718)	676	-	-	-	-
ЦБ ПАО Сбербанк АП ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	3 370	(1 960)	2 151	(5 521)	1 960	-	-	-	-
		за 2022г.	3 370	(580)	-	-	-	-	(1 380)	3 370	(1 960)
ЦБ Enphase Energy, Inc. АО УралСиб Брокер		за 2023г.	9 293	(4 906)	-	-	-	-	(4 387)	9 293	(9 293)
		за 2022г.	-	-	9 293	-	-	-	(4 906)	9 293	(4 906)
ЦБ NVIDIA Corporation АО УралСиб Брокер		за 2023г.	12 025	(3 375)	-	-	-	-	(8 650)	12 025	(12 025)
		за 2022г.	-	-	12 025	-	-	-	(3 375)	12 025	3 375
ЦБ Palantir technologies Inc. АО УралСиб Брокер		за 2023г.	8 325	(4 595)	-	-	-	-	(3 730)	8 325	(8 325)
		за 2022г.	-	-	8 325	-	-	-	(4 595)	8 325	(4 595)
ЦБ Tesla,Inc. АО УралСиб Брокер		за 2023г.	15 180	(3 495)	-	-	-	-	(11 685)	15 180	(15 180)
		за 2022г.	-	-	15 180	-	-	-	(3 495)	15 180	(3 495)
ЦБ Американская депозитарная расписка на АО Ozon Holdings PLC УралСиб Брокер		за 2023г.	3 465	(2 063)	-	(3 465)	2 063	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	3 465	-	-	-	(2 063)	3 465	(2 063)
ЦБ ПАО "Лензолото" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	1 026	(1 026)	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦБ "Лукойл" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	3 814	(3 814)	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦБ ПАО "Полюс" АО ВТБ Капитал Брокер		за 2023г.	-	-	4 153	(4 153)	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦБ ПАО "ГМК "Норильский Никель" УралСиб Брокер		за 2023г.	-	-	1 377	-	-	-	(84)	1 377	(84)
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ЦБ ПАО "Лукойл" АО УралСиб Брокер		за 2023г.	-	-	1 464	-	-	-	(116)	1 464	(116)
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	272 040	(27 325)	27 178 971	(27 333 525)	4 839	-	(28 743)	117 486	(51 229)
	5310	за 2022г.	263 894	(27 337)	26 369 911	(26 361 764)	25 846	-	(25 834)	272 040	(27 325)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	40 191	-	40 191	1 712 642	(1 236 460)	-	-	X	516 372	-	516 372
	5420	за 2022г.	80 670	-	80 670	859 421	(899 900)	-	-	X	40 191	-	40 191
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	31 718	-	31 718	866 169	(388 460)	-	-	494 165	509 427	-	509 427
	5421	за 2022г.	79 937	-	79 937	212 520	(260 739)	-	-	247 259	31 718	-	31 718
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	8 472	-	8 472	137 493	(139 020)	-	-	133 592	6 945	-	6 945
	5423	за 2022г.	-	-	-	85 309	(76 837)	-	-	19 128	8 472	-	8 472
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	708 980	(708 980)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	733	-	733	561 592	(562 324)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 087 788	(6 366)	991 353	-	(298 034)	-	(6 366)	-	4 883	-	1 785 990	(6 363)
	5530	за 2022г.	730 277	(6 802)	993 555	1 711	(655 920)	-	(6 802)	-	-	18 165	1 087 788	(6 366)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	788 665	(5 914)	867 361	-	(26 213)	-	(5 914)	-	-	-	1 629 813	(5 915)
	5531	за 2022г.	248 576	(6 799)	551 145	-	(11 056)	-	(6 799)	-	-	-	788 665	(5 915)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	272 435	(448)	120 296	-	(246 577)	-	(448)	-	-	-	146 154	(448)
	5532	за 2022г.	315 575	(3)	264 016	-	(307 156)	-	(3)	-	-	-	272 435	(448)
Прочая	5513	за 2023г.	26 688	(4)	3 696	-	(25 244)	-	(4)	-	4 883	-	10 023	-
	5533	за 2022г.	166 126	-	178 394	1 711	(337 708)	-	-	-	-	18 165	26 688	(4)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 087 788	(6 366)	991 353	-	(298 034)	-	(6 366)	X	4 883	-	1 785 990	(6 363)
	5520	за 2022г.	730 277	(6 802)	993 555	1 711	(655 920)	-	(6 802)	X	-	18 165	1 087 788	(6 366)

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	6 363	6 363	6 366	6 366	6 802	6 802
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 915	5 915	5 914	5 914	6 799	6 799
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	448	448	448	448	-	-
прочая	5543	-	-	4	4	4	3
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	23 775	-	-	-	-	-	-	23 775
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	23 775	-	-	-	-	-	-	23 775
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 203 431	923 378	21 935	(417 667)	-	-	4 883	-	2 735 960
	5580	за 2022г.	1 156 334	1 387 510	30 132	(388 710)	-	-	-	18 165	2 203 431
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	14 899	190 680	-	(80 729)	-	-	-	-	124 850
	5581	за 2022г.	13 056	14 303	-	(12 460)	-	-	-	-	14 899
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 599 028	614 854	-	(11 123)	-	-	-	-	2 202 759
	5582	за 2022г.	595 182	995 884	-	7 962	-	-	-	-	1 599 028
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	102 880	2 406	2	(101 822)	-	-	4 865	-	8 331
	5583	за 2022г.	1 264	101 647	-	(190)	-	-	-	159	102 880
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	360 529	-	21 933	(218 962)	-	-	-	-	163 500
	5585	за 2022г.	200 000	150 000	30 132	(19 603)	-	-	-	-	360 529
прочая	5566	за 2023г.	126 095	115 438	-	(5 031)	-	-	18	-	236 520
	5586	за 2022г.	346 832	125 676	-	(364 419)	-	-	-	18 006	126 095
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 203 431	947 153	21 935	(417 667)	-	X	4 883	-	2 759 735
	5570	за 2022г.	1 156 334	1 387 510	30 132	(388 710)	-	X	-	18 165	2 203 431

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 _____ Тихомиров Денис Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	391 238	255 251
Расходы на оплату труда	5620	83 092	131 408
Отчисления на социальные нужды	5630	16 782	24 836
Амортизация	5640	20 294	7 532
Прочие затраты	5650	389 997	301 714
Итого по элементам	5660	901 403	720 741
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(7 740)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 527	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	902 930	713 001

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

Руководитель _____ **Тихомиров Денис Валериевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 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	11 318	-	(1 774)	-	9 544

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич

(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 921	2 886	2 748
в том числе: обеспечение обязательств по договору аренды помещения	5811	2 921	2 886	2 748

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Тихомиров Денис Валериевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 сентября 2024 г.