

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью
Единица измерения:

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Интегро"
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
Частная собственность
в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Форма по ОКУД
0710003
2023 12 31
00635980
1660266538
46.51
12300 16
384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Шрубенков Максим
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Компания Интегро"

(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	13 220	25 234	35 734
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 219	3 659	5 074
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	296 463	192 125	141 810
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 608	7 809	988
Дебиторская задолженность *	1230	95 564	67 582	113 539
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 557	119	536
Прочие оборотные активы	1260	9 620	26 997	27 818
ИТОГО активы	-	439 252	323 524	325 498
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 773	4 848	6 387
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	7 918	9 121	25 301
Заемные средства краткосрочные	1510	64 195	13 607	46 193
Кредиторская задолженность	1520	185 229	114 334	73 369
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 360	1 145	1 278
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	261 477	143 055	152 528
Стоимость чистых активов	-	177 775	180 470	172 971

* - 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	25 234	-	25 234
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 659	-	3 659
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	28 892	-	28 892
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	192 125	-	192 125
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 809	-	7 809
Дебиторская задолженность	1230	67 582	-	67 582
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	119	-	119
Прочие оборотные активы	1260	26 997	-	26 997
Итого по разделу II	1200	294 632	-	294 632
БАЛАНС	1600	323 524	-	323 524
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	180 460	-	180 460
Итого по разделу III	1300	180 470	-	180 470
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 848	-	4 848
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	9 121	-	9 121
Итого по разделу IV	1400	13 968	-	13 968
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	13 607	-	13 607
Кредиторская задолженность	1520	114 334	-	114 334
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 145	-	1 145
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	129 086	-	129 086
БАЛАНС	1700	323 524	-	323 524
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	7 384	28 350	35 734

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 488	3 586	5 074
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	8 873	31 936	40 808
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	141 810	-	141 810
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	988	-	988
Дебиторская задолженность	1230	113 539	-	113 539
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	536	-	536
Прочие оборотные активы	1260	24 792	3 026	27 818
Итого по разделу II	1200	281 664	3 026	284 690
БАЛАНС	1600	290 536	34 962	325 498
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	164 624	8 336	172 961
Итого по разделу III	1300	164 634	8 336	172 971
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	717	5 670	6 387
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	4 345	20 956	25 301
Итого по разделу IV	1400	5 062	26 626	31 687
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	46 193	-	46 193
Кредиторская задолженность	1520	73 369	-	73 369
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 278	-	1 278
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	120 840	-	120 840
БАЛАНС	1700	290 536	34 962	325 498

**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		
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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная 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:							
	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 _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	9 417	-	(9 417)	-
	5250	за 2022г.	-	231	-	(231)	-
в том числе:							
BMW X5 xDrive40i	5241	за 2023г.	-	9 417	-	(9 417)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro14	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	231	-	(231)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	25 352
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

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 _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 ноября 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	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	72 175	(4 593)	81 720	-	(57 545)	-	(8 794)	-	82	34	96 467	(902)
	5530	за 2022г.	115 574	(1 733)	9 331	-	(53 262)	-	(9 946)	-	431	101	72 175	(4 593)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	21 496	(4 593)	25 014	-	(11 059)	-	(8 794)	-	-	-	35 451	(902)
	5531	за 2022г.	37 876	(1 733)	9 103	-	(25 483)	-	(9 946)	-	-	-	21 496	(4 593)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	30 197	-	10 620	-	(28 452)	-	-	-	-	-	12 365	-
	5532	за 2022г.	37 248	-	(2 209)	-	(4 842)	-	-	-	-	-	30 197	-
Прочая	5513	за 2023г.	20 482	-	46 086	-	(18 034)	-	-	-	82	34	48 650	-
	5533	за 2022г.	40 450	-	2 437	-	(22 937)	-	(108)	-	431	101	20 482	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	72 175	(4 593)	81 720	-	(57 545)	-	(8 794)	X	82	34	96 467	(902)
	5520	за 2022г.	115 574	(1 733)	9 331	-	(53 262)	-	(9 946)	X	431	101	72 175	(4 593)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	10 561	8 995	-	(10 446)	-	-	-	-	9 109
	5574	за 2022г.	25 301	-	-	(14 740)	-	-	-	-	10 561
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	127 939	2 388 446	4 712	(2 271 696)	-	-	82	34	249 425
	5580	за 2022г.	119 561	1 867 518	3 291	(1 862 963)	-	-	431	101	127 939
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	103 004	159 549	-	(88 603)	-	-	41	34	174 025
	5581	за 2022г.	61 977	80 788	-	(39 835)	-	-	21	54	103 004
авансы полученные	5562	за 2023г.	10 696	7 155	-	(9 166)	-	-	-	-	8 685
	5582	за 2022г.	9 574	8 444	-	(7 322)	-	-	-	-	10 696
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	613	1 495	-	(87)	-	-	42	-	2 063
	5583	за 2022г.	1 797	(4)	4	(1 641)	-	-	409	47	613
кредиты	5564	за 2023г.	13 580	2 172 692	4 712	(2 128 969)	-	-	-	-	62 015
	5584	за 2022г.	36 901	1 749 173	3 287	(1 775 780)	-	-	-	-	13 580
займы	5565	за 2023г.	27	47 006	-	(44 853)	-	-	-	-	2 180
	5585	за 2022г.	9 292	29 119	-	(38 384)	-	-	-	-	27
прочая	5566	за 2023г.	20	456	-	(20)	-	-	-	-	456
	5586	за 2022г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	127 939	2 388 446	4 712	(2 271 696)	-	X	82	34	249 425
	5570	за 2022г.	119 561	1 867 518	3 291	(1 862 963)	-	X	431	101	127 939

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 _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	24 831	8 003
Расходы на оплату труда	5620	24 477	21 677
Отчисления на социальные нужды	5630	7 361	6 525
Амортизация	5640	9 992	10 731
Прочие затраты	5650	82 558	41 393
Итого по элементам	5660	149 219	88 329
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 285 832	2 035 744
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(104 131)	(50 313)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 330 920	2 073 760

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

Руководитель

Шрубенков Максим
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 ноября 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	1 145	1 035	(1 723)	(15)	442

Руководитель _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

22 ноября 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Шрубенков Максим
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

22 ноября 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Компания Интегро»
за 2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации.....	2
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности..	3
2.1. Основы составления отчетности	3
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	4
2.2.1. Учет нематериальных активов	4
2.2.2. Учет основных средств	4
2.2.3. Учет материально-производственных запасов	5
2.2.4. Учет дебиторской задолженности.....	6
2.2.5. Учет расходов будущих периодов	6
2.2.6. Учет оценочных обязательств	6
2.2.7. Доходы и расходы	6
2.2.9. Учет расходов по займам и кредитам	7
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета	7
3. Расшифровка отдельных статей «бухгалтерского баланса» и «отчета о финансовых результатах».....	7
3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»	7
3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»	8
3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»	8
3.4. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»	9
3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	9
3.6. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»	10
3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»	11
3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»	11
3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	12
4.0. Прочие доходы и расходы	12
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	12
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»	13
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»	13
4.4. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»	13
4.5. Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому виду выплат в соответствии с ПБУ 11/2008...	13
4.6. Раскрытие информации о непрерывности деятельности в соответствии с ПБУ 1/2008.	14
4.7. Раскрытие информации о бенефициарных владельцах в соответствии с ПБУ 11/2008.....	14
4.8. События после отчетной даты.....	15
4.9. Условные факты хозяйственной деятельности.....	15

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Компания Интегро»

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Компания Интегро»

1.3. Место нахождения Общества: 420073, Россия, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Гвардейская, д. 16а

1.4. Общество внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС №6 по Республике Татарстан за основным государственным регистрационным номером 1161690077515

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 №007371117

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год - 47 человека. Численность работающих на 31.12.2023 г – 51 человек.

1.7. В составе акционеров Общество с ограниченной ответственностью «Компания Интегро» в 2023 г. изменений не было.

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование собственника	Доля в уставном капитале, %
1	Шрубенков М.В.	50%
2	Абдуллина Л.А.	50%

1.8. Уставный капитал оплачен в размере 10000 руб., что составляет 100 %.

1.9. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «Компания Интегро» Шрубенков М.В.

1.10. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

Виды деятельности Общества

№ п/п	Наименование вида деятельности	Доля в общем объеме деятельности (%)
1	46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерами и программным обеспечением	99
2	Деятельность консультативная в области компьютерных технологий	1

1.12. Информация о проведенной в 2022 году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2022 году

Объект учета	Примечания
Основные средства	Инвентаризация от 29.12.23. Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы	Инвентаризация от 29.12.23. Расхождений не выявлено

Денежные средства, денежные документы	Инвентаризация 29.12.23 Расхождений не выявлено
Расчеты с банками по расчетным счетам	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено
Расчеты с работниками общества	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено
Расчеты с подотчетными лицами	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено
Оценочные обязательства	Инвентаризация 29.12.23. Расхождений не выявлено

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 68 от 31.12.2021г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета о движении денежных средств, отчета об изменениях капитала, приложений к балансу и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 5% от показателей валюты баланса.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Стоимость нематериального актива погашается посредством начисления амортизации линейным способом, исходя из срока полезного использования

Начисление амортизации производится без использования счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.2.2. Учет основных средств

В соответствии с ФСБУ 6/2020 к объектам основных средств относятся объекты основных средств, удовлетворяющие следующим условиям:

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Активы стоимостью ниже 100 000 рублей основными средствами не признаются.

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.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент, завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Здания	Десятая группа (свыше 30 лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)

Машины и оборудование (кроме офисного)	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)
Офисное оборудование	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Транспортные средства	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Транспортные средства	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь	Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Другие виды основных средств	Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Другие виды основных средств	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Другие виды основных средств	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Другие виды основных средств	Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Другие виды основных средств	Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2.3. запасов

Согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) 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;

в) 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;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

е) затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукomплектованные, 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;

ж) объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

з) объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Запасы после признания в учете оцениваются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией в той последовательности, в которой были приобретены

Поступления от продажи запасов являются прочими доходами.

2.2.4. Учет дебиторской задолженности

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (Пункт 70 Приказа 34н в ред. [Приказа](#) Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н).

2.2.5. Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.2.6. Учет оценочных обязательств

Общество отражает в отчетности резерв на предстоящую оплату отпусков.

2.2.7. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерами и программным обеспечением

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2.9. Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Существенных условных фактов хозяйственной деятельности, связанных с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами не существует.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В учетной политике для целей бухгалтерского учета были осуществлены изменения на 2023 год.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», в иных случаях срок полезного использования может быть пересмотрен в большую сторону на основании технического паспорта, спецификации, распоряжения руководителя.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Наименование	01 счет на 31 декабря 2023г.	02 счет на 31 декабря 2023г.
Сооружения	4112,0	1827,0
Машины и оборудование (кроме офисного)	428,0	428,0
Офисное оборудование	231,0	141
Транспортные средства	20887,0	8214,0
Другие виды основных средств	0,0	0,0
Производственный и хозяйственный инвентарь	0,0	0,0
Земельные участки	0,0	0,0
Вложения во внеоборотные активы	0,0	0,0
Итого	25658,0	12438,0

3.2. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней стоимости.

Стоимость инструментов, спецодежды, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль по материально-ответственным лицам.

Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей в связи с отсутствием морально устаревших или потерявших свое первоначальное качество МПЗ, а также МПЗ, текущая рыночная стоимость которых снизилась.

Последствия изменения учетной политики, связанные с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», отражаются перспективно

Информация о запасах (тыс.руб.)

Наименование	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022г.
Запасы всего:	296463	192125
В т.ч. материалы	749	542
Расходы будущих периодов	4324	4324

Информация о резервах под обесценение запасов (тыс. руб.)

Наименование	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.
Резерв под обесценение		
В т.ч. по материалам		
по готовой продукции		
...		

Авансы, уплаченные, в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов (тыс. руб.)

Наименование	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.
Авансы по запасам		
В т.ч. по материалам		
по готовой продукции		
...		

3.3. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Основными причинами дебиторской задолженности являются текущая краткосрочная задолженность заказчиков. Кроме того, краткосрочная задолженность образовывается за счет авансов на приобретение услуг и материалов и т.д.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам в размере 902,0 тыс. руб.

Информация о задолженности обществу (тыс.руб.)

Дебиторы	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022
62.01	35450,9	21541,2
62.21		6,6
60.02	12270,1	30548,2
60.22		3539,0
60.32	95,2	372,0
63	-902,1	-4895,8
70		1,3
73.02		2,5
76.ВА	0	-4007,6
76.02	1379,5	1799,2
76.05	45727,6	18288,8
68.07	0,20	274,8
68.08	0	8,5
68.90	1455,3	
68.10	0	33,5
69		47,4
97.21	87,8	
Итого	95 564,4	67581,7

3.4. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»

По статье «Финансовые вложения» отражаются средства Общества на депозитных вкладах со сроком размещения не более 30 дней. Проценты по депозитам начисляются и выплачиваются в день возврата депозита. Финансовые вложения Общества на конец 2019 года не обесценивались, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как существенного снижения стоимости не ожидается. Информация о финансовых вложениях общества (тыс.руб.)

Организация	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
ООО «Компания Интегро»	-	-	-	-	-

3.5. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах, в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Информация о денежных средствах общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	2023	2022
Денежные средства	5557	119

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

3.6. Расшифровка статьи 1310 «Уставный капитал»

На 31 декабря 2023 года уставный капитал ООО «Компания Интегро» составляет 10 000 рублей.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 177775,0 тыс. рублей.

Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества (тыс.руб.)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Нематериальные активы	1110		
Результаты исследований и разработок	1120		
Нематериальные поисковые активы	1130		
Материальные поисковые активы	1140		
Основные средства	1150	13220	25234
Доходные вложения в материальные ценности	1160		
Финансовые вложения долгосрочные	1170		
Отложенные налоговые активы	1180	4219	3659
Прочие внеоборотные активы	1190		
Запасы	1210	296463	192125
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14608	7809
Дебиторская задолженность*	1230	95564	67582
Финансовые вложения краткосрочные	1240		
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5557	119
Прочие оборотные активы	1260	9620	29667
ИТОГО активы	-	439252	323522
Заемные средства долгосрочные	1410		
Отложенные налоговые обязательства	1420	2773	4848
Оценочные обязательства долгосрочные	1430		
Прочие обязательства долгосрочные	1450	7918	9121
Заемные средства краткосрочные	1510	64195	13607
Кредиторская задолженность	1520	185229	114322
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1360	1145
Прочие обязательства краткосрочные	1550		
ИТОГО пассивы	-	261477	143043
Стоимость чистых активов	-	177775	180469

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах (тыс.руб.)

	2023		2022 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	62015		13580	-
Облигации			-	-
Прочие займы	2180		27	-
Итого заемные средства	64195		13607	-

3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о задолженности общества (тыс.руб.)

Кредиторы	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 г.
60.01	160,695,1	95393,8
60.21		0
60.31	12315,5	6778
62.02	10659,5	12926,0
68.02	941,6	203,2
68.01		86,7
68.07	37,1	0
68.04.1	325,7	322,8
69	758,5	611,1
76.AB	-1974,8	-1935,1
70		2,8
76.05	1014,9	2450,7
76.07.2	456,2	
76.09		0
76.41		16,8
Итого	185229,4	114331,9

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности (тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2023год	
		выручка	себестоимость
	46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерами и программным обеспечением	2424611,9	2285873
	62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	10175,1	-
	Итого	2434787	2285873

4.0. Прочие доходы и расходы

В течение 2023 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Возмещение страховки	47,9	
Оприходование (списание) излишков (недостачи)	25,6	
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		908,4
Курсовые разницы	2970,0	4062,9
Ликвидация ОС		10309,5
Реализация материалов	333,3	67,7
Реализация ОС	208,3	1168,7
Невозмещенный НДС		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	12,8	55,1
Резерв по сомнительным долгам	9068,5	5074,8
Прочие доходы/ расходы	3037,6	5351,0
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	13411,5	2288,9
Списание дебиторской/кредиторской задолженности за счет прибыли		4,8
Услуги банка		1305,4
Прибыль/ убыток прошлых лет (корректировка реализации, поступления)	832,1	53
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)		2,5
Итого	29947,6	30652,7

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон и операций с их участием в 2023 году представлен в таблице:

4.1.1. Физические лица

ФИО	Основание связанности стороны с ООО «Компания Интегро»
Шрубенков Максим Валерьевич	Учредитель 50%, Генеральный директор
Абдуллина Лилия Аликовна	Учредитель 50%, коммерческий директор

Сделки с другими указанными сторонами отсутствовали.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением. В отчетном периоде общество осуществляло и другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Информация раскрыта в разделе 2.2.6 приложений.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность Общества всегда сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

4.5 Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому виду выплат в соответствии с ПБУ 11/2008.

Аффилированные лица

№ п/п	Ф.И.О.	Причина аффилированности	Описание операций со связанными сторонами
1.	Шрубенков Максим Валерьевич	Учредитель, Генеральный директор	Операций не было
2.	Абдуллина Лилия Аликовна	Учредитель, коммерческий директор	Операций не было

Управленческий персонал:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Заработная плата	Отпускные	Больничный	Страховые взносы	НДФЛ
1	Шрубенков Максим Валерьевич	Генеральный директор	693,0	43,1	-	220,8	95,7
2	Абдуллина Лилия Аликовна	Коммерческий директор	754,4	66,3	8,2	246,2	107,7
3	Синичкина Светлана Ильдусовна	Главный бухгалтер	626,2	54,8	3,2	204,3	88,9

Сделки:

№ п/п	Ф.И.О.	Перечисления в 2023г.	Начислено за 2023 год	Остатки
Аффилированным лицам, с общим контролем в размере > 50%				
1.	ФИО доля в УК	Не перечислялись	Не начислялось	Нет
Бенефициары				
1.	Шрубенков Максим Валерьевич	Не перечислялись	Не начислялось	Нет
2.	Абдуллина Лилия Аликовна	Не перечислялись	Не начислялось	Нет

4.6 Раскрытие информации о непрерывности деятельности в соответствии с ПБУ 1/2008.

В течение отчетного периода и до даты формирования отчетности в организации отсутствовали факторы, оказывающие и (или) способные оказать влияние на возможность продолжать деятельность, исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

4.7 Раскрытие информации о бенефициарных владельцах в соответствии с ПБУ 11/2008.

№ п/п	Наименование бенефициарного владельца
1	Шрубенков Максим Валерьевич, учредитель 50%
2	Абдуллина Лилия Аликовна, учредитель 50%

*Бенефициарный владелец - физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента.

4.8 События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года мировые цены на нефть существенно снизились. В этот же период курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияния и последствий указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Конфликт на Украине, признание 21 февраля 2022 года Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств, проведение специальной военной операции вооруженными силами РФ на Украине и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе, большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, что может повлечь за собой существенное влияние на деятельность Общества. Кроме того, увеличение ключевой ставки ЦБ РФ на фоне описанных событий до 20% может повлечь за собой увеличение стоимости заимствований.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

Общество не располагает иной информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

4.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Последствие условного факта хозяйственной деятельности, подлежащее отражению в бухгалтерской отчетности, признается существенным, в случае если составляют более 5% от валюты баланса на конец отчетного периода.

Организация не имеет не завершенных, по состоянию на 31 декабря 2023 г., судебных и претензионных дела.

4.10. Бухгалтерский учет аренды.

Согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при единовременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) 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.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета неоперационной (финансовой) аренды, если к арендатору переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет аренды. Соблюдением указанного условия является любое из следующих обстоятельств:

- а) условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- б) арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права;
- в) срок аренды сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
- г) на дату заключения договора аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью предмета аренды;
- д) возможность использовать предмет аренды без существенных изменений имеется только у арендатора;
- е) арендатор имеет возможность продлить установленный договором аренды срок аренды с арендной платой значительно ниже рыночной;
- ж) иное обстоятельство, свидетельствующее о переходе к арендатору экономических выгод и рисков, обусловленных правом собственности арендодателя на предмет аренды.

Генеральный директор _____ Шрубенков М.В.

Дата 21 ноября 2024 г.