# ПОЯСНЕНИЯ
## к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Промнасосинжиниринг» за 2023 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: *Общество с ограниченной ответственностью «Промнасосинжиниринг».*

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *ООО «Промнасосинжиниринг».*

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес: 450075, Республика Башкортостан, Городской округ город Уфа, г. Уфа, ул. Блюхера, д. 2/3, этаж 4, помещ. 10.

Почтовый адрес: 450075, Республика Башкортостан, Городской округ город Уфа, г. Уфа, ул. Блюхера, д. 2/3, этаж 4, помещ. 10.;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

450075, Республика Башкортостан, Городской округ город Уфа, г. Уфа, ул. Блюхера, д. 2/3, этаж 4, помещ. 10..

Сведения об образовании юридического лица:

Свидетельство серии 02 № 007163258 от 02 декабря 2014 года о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту её нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 40 по Республике Башкортостан.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0276114686

Код причины постановки на учет (КПП): 027701001

Бухгалтерская отчетность *ООО «Промнасосинжиниринг»* сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал *ООО «Промнасосинжиниринг»* (далее – Общество) составляет 1 000 000,00 (Один миллион) рублей.

Уставный капитал *ООО «Промнасосинжиниринг»* оплачен полностью.

Органами управления *ООО «Промнасосинжиниринг»* являются (согласно уставу):

Общее собрание участников Общества;

Исполнительный орган (директор).

Участники Общества (бенефициары): Харабрин Андрей Валерьевич – 50%, Кантор Станислав Львович – 50%

Функции исполнительного органа исполняет директор - Кантор Станислав Львович (решение № 33 единственного участника Общества от 06.11.2020 г.)

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Мост-Аудит».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Мост-Аудит».

Место нахождения: 450081, г.Уфа, ул. Адмирала Макарова, 26/2, офис 21;

Почтовый адрес: 450081, г.Уфа, ул. Адмирала Макарова, 26/2, офис 21;

ИНН 0278088311; ОГРН 1020203224513.

ООО «Мост-Аудит» включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство о членстве № 8624, ОРНЗ 10606065402.

Основным видом деятельности для *ООО «Промнасосинжиниринг»*, является оптовая торговля прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД 46.69).

*ООО «Промнасосинжиниринг»* ведет хозяйственную деятельность на территории Российской

Федерации.

Списочная численность работников *ООО «Промнасосинжиниринг»* на 31.12.2023 г. составила 26 человек, на 31.12.2022 – 41 человек.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету *ООО «Промнасосинжиниринг»* (далее – Учетная политика), сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2023 году:

- порядок признания выручки: выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

- порядок признания коммерческих расходов: на счете 44 «Издержки обращения» учитываются затраты, связанные с приобретением, хранением и реализацией товаров, приобретенных для перепродажи. Издержки обращения по окончании месяца списываются в дебет счета 90 "Продажи" частично. Транспортные расходы, относящиеся к остаткам товаров на складах, определяются по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

- способы оценки МПЗ: определение фактической себестоимости материальных ресурсов при выбытии и списании осуществляется по средней себестоимости;

- стоимостный лимит признания активов объектами основных средств: 100 000 руб. Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию;

- способ начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств: линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

- создание резерва по сомнительным долгам: производится в автоматизированном режиме. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется, по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

- используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: открытые в кредитных организациях депозиты отражаются в бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений. Открытые в кредитных организациях депозиты до востребования отражаются в бухгалтерской отчетности в составе денежных эквивалентов.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением директора ООО «Промнасосинжиниринг».

3. Сведения о сопоставимости данных за отчетный период и предшествующий ему год.

Изменение вступительных остатков бухгалтерского баланса в 2023 году произведено по: стр. 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2022 г. с значения 79 728 тыс. руб. на значение 79 718 тыс. руб., стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток» по состоянию на 31.12.2022 г. с значения 190 168 на значение 190 159 тыс. руб., стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства» с значения 40 306 на значение 40 307 тыс. руб. в связи с внесением исправлений в соответствии с введенным ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

**4.** Информация об отдельных показателях отчетности, фактах хозяйственной деятельности.

Расшифровка доходов и расходов от обычных видов деятельности:

| Вид дохода / расхода | За 2023 год (тыс. руб.) | За 2022 год (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| Выручка, всего: | 1 042 337 | 980 790 |

| | | |
|---|---|---|
| В т.ч. Выручка по работам и услугам | 256 672 | 263 861 |
| Выручка от реализации ТМЦ | 779 093 | 716 128 |
| Выручка от сдачи имущества в аренду | 6 572 | 801 |
| Себестоимость продаж | 854 348 | 807 570 |
| Коммерческие расходы | 25 086 | 17 227 |
| Управленческие расходы | 127 737 | 32 445 |

Расшифровка прочих доходов и расходов:

| Прочие доходы | За 2023 год (тыс. руб.) | За 2022 год (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 31 | 2 |
| Оприходование излишков | 33 | 139 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 446 | |
| Проценты к получению | 12 786 | 11 648 |
| Прочие внереализационные доходы | 45 123 | 83 179 |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам | 151 039 | 202 921 |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 1 324 | 7 102 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) | 560 | 106 |
| ИТОГО | 211 342 | 305 097 |

| Прочие расходы | За 2023 год (тыс. руб.) | За 2022 год (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| Госпошлина | 69 | 101 |
| Курсовые разницы | 1 981 | 2 |
| Проценты по обязательствам по аренде | 1 852 | |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 237 | 10 |
| Проценты к получению (уплате) | 7 | 0 |
| Прочие внереализационные расходы | 45 014 | 53 053 |
| Создание резерва по сомнительным долгам | 69 687 | 292 741 |
| Расходы на услуги банков | 2 387 | 2 819 |
| Расходы не принимаемые дл целей НУ | 1 132 | 554 |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 34 | 63 |
| Членские взносы | 233 | 3 559 |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) | 104 | 114 |
| Итого | 122 737 | 353 016 |

Расчеты по ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль»:

| Наименование показателя | За 2023 год (тыс. руб.) | За 2022 год (тыс. руб.) |
|---|---|---|
| 1. Прибыль до налогообложения | 123 771 | 75 629 |
| 2. Условный расход по налогу на прибыль | (24 754) | (15 126) |
| 3. Постоянный налоговый расход | (599) | (111) |
| 4. Расход по налогу на прибыль (пп.2+3) | (25 353) | (15 237) |
| 5. Отложенный налог на прибыль | 2 290 | (3 544) |
| В т.ч. обусловленный:<br>5.1 возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде | 2 290 | (3 544) |
| 5.2 изменением правил налогообложения, налоговых ставок | | |
| 5.3 признание (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит | | |

| | | |
|---|---|---|
| налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах | | |
| 6. Текущий налог на прибыль | (23 063) | (18 781) |

Обществом арендованы основные средства:

- автотранспортные средства (договорной стоимостью на 31.12.22 г., 31.12.2023 г. 3 000 тыс. руб.)

- помещения:

- помещения в нежилом здании лит. А3, Ж площадью 76,65 кв.м. по адресу ул. Л. Толстого, 21 (по договору аренды с АО «Милек» № 23-23 от 01.08.2023 г.), в оценке по состоянию на 01.01.23 г. в сумме 254 тыс. руб., договор заключен сроком до 30.06.2024 г.

- производственные площади по адресу ул. Юбилейная, 14 (по договору аренды недвижимого имущества с ООО «НЕФТЬГАЗСТРОЙРЕМСЕРВИС»), в оценке по состоянию на 01.01.23 г. в сумме 3 000 тыс. руб., договор расторгнут 10.11.2023 г.

- нежилое помещение общей площадью 37,5 кв.м., предназначенное для размещения офиса, расположенное в здании по адресу: РБ, г. Уфа, ул. Радищева, д. 117, литер А1 на 3 этаже (получено в аренду по Договору аренды нежилого помещения с Аббасовым В.О.), в оценке по состоянию на 01.01.23 г. в сумме 1 000 тыс. руб., договор расторгнут 10.11.2023 г.

По следующим арендованным помещениям признаны права пользования активом по арендованным основным средствам (в отчетности отражено в составе показателей строк 1450 «Основные средства»:

- Аренда нежилого помещения площадью 420,2 кв. м, адрес объекта: Республика Башкортостан, г. Уфа, Орджоникидзевский район, ул. Путейская, д.25/6 (ИП Бариев И.Г. Договор аренды № б/н от 14.12.2023), срок аренды установлен 7 лет.

- Аренда Склад холодный 270 м2 по 250,00 руб./м2, бытовка 40 м2 по 250,00 руб., открытая складская площадка 160 м2 по 78,13 руб., расположенное на земельном участке с кадастровым номером 02:55:020530:9 по адресу: г. Уфа, ул. Самаркандская, 3, корп.1. (ИП Рафиков А.Н. Договор субаренды № 28/11-2023 от 28.11.2023), без указания срока аренды.

- Аренда нежилого помещения S=1061,6 м2 по адресу: г. Уфа, ул. Блюхера, д. 2/3, эт. 3 (530,3 м2), эт. 4 (531,3 м2) (ИП Рахматуллин Н.М. Договор аренды нежилых помещений от 07.07.2023г.).

Наличие и движение обязательств по аренде:

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец года |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | поступление | | выбыло | | Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность | |
| | | | в аренду ПНА | проценты | погашение | Списание на фин. результат | | |
| Долгосрочная задолженность по обязательству по аренде | За 2023 г. | - | 64 712 | 32 111 | 1 047 | 1 852 | - | 63 608 |
| | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| В т.ч. | | | | | | | | |
| Договор аренды б/н от 14.12.23 | За 2023 г. | - | 2 073 | - | - | - | - | 2 073 |
| | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Договор субаренды № 28/11-2023 от 28.11.2023 | За 2023 г. | - | 933 | 9 | (90) | - | - | 852 |
| | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Договор аренды нежилых помещений от 07.07.2023г | За 2023 г. | - | 61 706 | 1852 | (2 866) | - | - | 60 683 |
| | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |

В текущем году существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, нет.

Обеспечение обязательств выданные отсутствуют.

Обеспечение обязательств выданные отсутствуют.

Табличные пояснения представлены в Приложении.

Директор ООО «Промнасосинжиниринг» Кантор С.Л.

«29» марта 2024 года

## 1. Основные средства

### 1.1. 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. | 103 211 | (23 483) | 116 176 | (2 248) | 2 236 | (19 910) | - | - | - | 217 140 | (41 156) |
| | 5210 | за 2022г. | 22 483 | (13 790) | 81 174 | (53 512) | 446 | (10 139) | - | - | - | 103 211 | (23 483) |
| в том числе: Транспортные средства | 5201 | за 2023г. | 42 087 | (18 520) | 15 000 | - | - | (13 116) | - | - | - | 57 087 | (31 635) |
| | 5211 | за 2022г. | 17 705 | (10 215) | 24 382 | - | - | (8 305) | - | - | - | 42 087 | (18 520) |
| Здания | 5202 | за 2023г. | 53 066 | (446) | 99 471 | - | - | (5 728) | - | - | - | 152 537 | (6 174) |
| | 5212 | за 2022г. | - | - | 53 512 | (53 512) | 446 | (892) | - | - | - | 53 066 | (446) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2023г. | 5 322 | (2 366) | 1 037 | (1 591) | 1 580 | (879) | - | - | - | 4 768 | (1 665) |
| | 5213 | за 2022г. | 2 042 | (1 656) | 3 280 | - | - | (710) | - | - | - | 5 322 | (2 366) |
| Другие виды основных средств | 5204 | за 2023г. | 123 | (123) | - | (123) | 123 | - | - | - | - | - | - |
| | 5214 | за 2022г. | 123 | (93) | - | - | - | (30) | - | - | - | 123 | (123) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 2023г. | 1 213 | (688) | - | (322) | 322 | (173) | - | - | - | 891 | (539) |
| | 5215 | за 2022г. | 1 213 | (515) | - | - | - | (173) | - | - | - | 1 213 | (688) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5206 | за 2023г. | 1 401 | (1 340) | 668 | (212) | 212 | (15) | - | - | - | 1 857 | (1 143) |
| | 5216 | за 2022г. | 1 401 | (1 311) | - | - | - | (29) | - | - | - | 1 401 | (1 340) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.2. 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. | - | 116 599 | (423) | (116 176) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 81 174 | - | (81 174) | - |
| в том числе: Сервер SuperMicro Xeon Gold 5220R/4x32Gb/4x960Gb/10GSFP+/750W | 5241 | за 2023г. | - | 502 | - | (502) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| ИБП Энергия Pro-3400 2,4-3,4 кВт с АКБ 2xAGM 200Ач | 5242 | за 2023г. | - | 166 | - | (166) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Фотобарабан Canon/Oce PlotWave 450/5x0/5x00 | 5243 | за 2023г. | - | 423 | 423 | - | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Плоттер_ | 5244 | за 2023г. | - | 552 | - | (552) | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Реконструкция Карла Маркса д.48 этж 1 | 5245 | за 2023г. | - | 4 464 | - | (4 464) | - |
| | 5255 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Нежилое помещение общей площадью 1609,4 кв.м. г.Москва, ул.Грузинская Большая, д.57, стр.1 | 5246 | за 2023г. | - | 30 295 | - | (30 295) | - |
| | 5256 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль RAM 1500 LIMITED CREW CAB 4*4 | 5247 | за 2023г. | - | 15 000 | - | (15 000) | - |
| | 5257 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Нежилое помещение (офис Блюхера) | 5248 | за 2023г. | - | 61 706 | - | (61 706) | - |
| | 5258 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук ASUS ExpertBook B2 B2502CBA-KJ0310X 15.6" 1920*1080/Intel Core i7-1260P/RAM 16Гб/SSD 512Гб | 5249 | за 2023г. | - | 102 | - | (102) | - |
| | 5259 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3145dn | | за 2023г. | - | 267 | - | (267) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Склад холодный Самаркандская | | за 2023г. | - | 933 | - | (933) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Отдельностоящий холодильник с винным шкафом MWD 562SsGID Millen | | за 2023г. | - | 116 | - | (116) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Антикоррозийная мастерская ул. Путейская | | за 2023г. | - | 2 073 | - | (2 073) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Снегоход Polaris 850 RMK KHS 155 SLASH INT | | за 2023г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | за 2022г. | - | 1 537 | - | (1 537) | - |
| Автомобиль BMW X7 xDrive40i VIN: WBACW21000LS07389 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 6 787 | - | (6 787) | - |
| 15.6" Ноутбук Asus VivoBook 15 (K516EA-L13069) (FHD/OLED) i5 1135G7/16384/SSD 512/UMA/DOS/Black | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 62 | - | (62) | - |
| 14" Ультрабук MSI Prestige 14 (A11SCX-052RU) (UHD/IPS/60Hz) i7 1185G7/32768/SSD 1Tb/NV GTX1650 4Gb/W | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 131 | - | (131) | - |
| Широкоформатный принтер Canon PlotWave 5000 P2R (с двумя рулонами без крышек, A0+,8 A1/мин) | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 461 | - | (1 461) | - |
| Фальцовщик EsTefold 3011 со складными столом и комплектом подключения Canon PlotWave 5000/5500 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 626 | - | (1 626) | - |
| Автомобиль BMW X5 M50D WBACV010609F36492 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 12 475 | - | (12 475) | - |
| Нежилое помещение, цокольный этаж № 1, назначение: нежилое помещение, об.площадью 1132,5 кв.м. по ад | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 53 512 | - | (53 512) | - |
| Автомобиль: Kia Soul SK3 (2019-...) 2,0 (150 л.с.) АКПП универсал Привод передний (VIN: XWEJ381UBN00 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 917 | - | (1 917) | - |
| Автомобиль Geely Coolray LB37622Z3NX412714 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 667 | - | (1 667) | - |

## 2. Финансовые вложения

### 2.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов | Текущей | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 173 807 | - | 3 200 991 | 3 300 958 | - | - | - | - | 73 840 |
| | 5315 | за 2022г. | 55 352 | - | 3 217 203 | 3 098 748 | - | - | - | - | 173 807 |
| в том числе: депозиты | 5306 | за 2023г. | 173 807 | - | 3 200 991 | 3 300 958 | - | - | - | - | 73 840 |
| | 5316 | за 2022г. | 55 352 | - | 3 217 203 | 3 098 748 | - | - | - | - | 173 807 |
| Предоставленные займы | 5307 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 173 807 | - | 3 200 991 | 3 300 958 | - | - | - | - | 73 840 |
| | 5310 | за 2022г. | 55 352 | - | 3 217 203 | 3 098 748 | - | - | - | - | 173 807 |

## 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. | 32 395 | - | 32 395 | 968 581 | (914 607) | - | - | X | 86 369 | - | 86 369 |
| | 5420 | за 2022г. | 27 965 | - | 27 965 | 1 025 248 | (1 020 818) | - | - | X | 32 395 | - | 32 395 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 122 | - | 122 | 31 192 | (30 181) | - | - | 200 | 1 134 | - | 1 134 |
| | 5421 | за 2022г. | 962 | - | 962 | 5 821 | (6 661) | - | - | - | 122 | - | 122 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 32 130 | - | 32 130 | 622 715 | (572 732) | - | - | 120 066 | 82 114 | - | 82 114 |
| | 5423 | за 2022г. | 26 677 | - | 26 677 | 726 803 | (721 349) | - | - | 124 532 | 32 130 | - | 32 130 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 286 336 | (286 336) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | 275 038 | (275 038) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | 142 | - | 142 | 28 338 | (25 359) | - | - | - | 3 121 | - | 3 121 |
| | 5426 | за 2022г. | 326 | - | 326 | 17 586 | (17 770) | - | - | - | 142 | - | 142 |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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. | 386 791 | (109 603) | 257 437 | - | (255 034) | (34) | (150 895) | - | 72 | 1 066 | 390 298 | (28 251) |
| | 5530 | за 2022г. | 406 737 | (19 927) | 335 261 | 106 | (355 495) | (63) | (202 921) | - | 306 | 4 | 386 791 | (109 603) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 156 653 | (109 603) | 102 645 | - | (136 517) | - | (150 895) | - | - | - | 122 781 | (28 251) |
| | 5531 | за 2022г. | 204 763 | (19 927) | 124 047 | - | (172 157) | - | (202 921) | - | - | - | 156 653 | (109 603) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 208 627 | - | 139 389 | - | (118 424) | (34) | - | - | - | - | 229 557 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 170 835 | - | 208 078 | - | (170 165) | (63) | - | - | - | - | 208 627 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 21 511 | - | 15 404 | - | (93) | - | - | - | 72 | 1 066 | 37 960 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 31 139 | - | 3 136 | 106 | (13 174) | - | - | - | 306 | 4 | 21 511 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 386 791 | (109 603) | 257 437 | - | (255 034) | (34) | (150 895) | X | 72 | 1 066 | 390 298 | (28 251) |
| | 5520 | за 2022г. | 406 737 | (19 927) | 335 261 | 106 | (355 495) | (63) | (202 921) | X | 306 | 4 | 386 791 | (109 603) |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 873 | 63 782 | - | (1 047) | - | - | - | - | 63 608 |
| | 5571 | за 2022г. | 2 442 | - | - | (1 569) | - | - | - | - | 873 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 873 | 63 782 | - | (1 047) | - | - | - | - | 63 608 |
| | 5574 | за 2022г. | 2 442 | - | - | (1 569) | - | - | - | - | 873 |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 350 488 | 216 956 | 54 | (217 315) | (910) | - | 72 | 1 066 | 350 413 |
| | 5580 | за 2022г. | 333 706 | 290 409 | 85 | (267 143) | (6 874) | - | 306 | 4 | 350 488 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 138 554 | 52 525 | - | (124 285) | (910) | - | - | - | 65 830 |
| | 5581 | за 2022г. | 179 419 | 112 296 | - | (146 284) | (6 874) | - | - | - | 138 554 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 172 053 | 137 403 | - | (84 734) | - | - | - | - | 224 723 |
| | 5582 | за 2022г. | 119 035 | 170 900 | - | (117 881) | - | - | - | - | 172 053 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 12 759 | 20 202 | 54 | (5 277) | - | - | 3 | 1 066 | 28 728 |
| | 5583 | за 2022г. | 7 451 | 4 917 | 85 | - | - | - | 306 | - | 12 759 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | 10 | - | (10) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 10 981 | 4 500 | - | (3 000) | - | - | - | - | 12 481 |
| | 5585 | за 2022г. | 9 981 | 1 000 | - | - | - | - | - | - | 10 981 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 16 275 | 2 316 | - | (9) | - | - | 69 | - | 18 651 |
| | 5586 | за 2022г. | 17 820 | 1 429 | - | (2 978) | - | - | - | 4 | 16 275 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 351 361 | 280 738 | 54 | (218 362) | (910) | X | 72 | 1 066 | 414 021 |
| | 5570 | за 2022г. | 336 148 | 290 409 | 85 | (268 712) | (6 874) | X | 306 | 4 | 351 361 |

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 33 557 | 192 940 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 21 347 | 17 142 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 4 292 | 3 423 |
| Амортизация | 5640 | 19 926 | 10 160 |
| Прочие затраты | 5650 | 360 022 | 100 648 |
| Итого по элементам | 5660 | 439 144 | 324 313 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 568 027 | 532 929 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | | |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 007 171 | 857 242 |

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

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 109 603 | 69 687 | (151 039) | - | 28 251 |
| в том числе:<br>Резервы по сомнительным долгам | 5701 | 109 603 | 69 687 | (151 039) | - | 28 251 |