ПОЯСНЕНИЯ

к
бухгалтерской
(финансовой) отчетности

ООО «Вирс» за 2023 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ 2
2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА 4
3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 5
4. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ 7
5. ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ 8
6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА 9
7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 10
8. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 10
9. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 10
10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА 10
11. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 11
12. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ 12
13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ НА 31.12.2023 г. 12
14. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ 15
15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА 15
16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 15
17. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ 15
18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ 16

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Вирс» за 2023 год, подготовленной Обществом в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «Вирс»

Местонахождение

Российская Федерация, Архангельская область, г. Архангельск, пр-кт Московский, д. 25, к.3, офис 2.

Сведения о государственной регистрации

Дата государственной регистрации: 16.11.1995 г.

Регистрационный номер: 5156

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Управление по регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей мэрии города Архангельск

Дата государственной регистрации предприятия после 01 июля 2002 года: 26.12.2002

Основной государственный регистрационный номер: 1022900535866

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция Министерства РФ по налогам и сборам по г.Архангельску

Срок существования с момента государственной регистрации: 28 лет

Цель создания: извлечение прибыли.

Обособленные подразделения в 2023 году

Общество имеет обособленные подразделения по адресам:

Российская Федерация, Архангельская область, г. Северодвинск, ул. Железнодорожная, д. 37

Российская Федерация, Архангельская область, г. Архангельск, пр-кт Ленинградский, д. 255

Российская Федерация, Архангельская область, г. Архангельск, пр-кт Никольский 33/1

Российская Федерация, Архангельская область, г. Архангельск, ул. Гагарина, д. 46

Российская Федерация, Архангельская область, г. Архангельск, ул. Нахимова, д. 17/2

Численность работающих

Среднесписочная численность работающих составила:

Ед. изм.	За 2023 г.	За 2022 г.	*Изменение*
Чел.	***282***	***289***	***(7)***

Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – торговля розничная прочими товарами в специализированных магазинах (ОКВЭД – 47.7) **Лицензии**

Общество не имеет лицензий.

Товарные знаки

Общество является правообладателем товарных знаков:

государственный регистрационный номер 526040, дата регистрации 31.10.2014 г., дата истечения срока действия 28.01.2023 г.

государственный регистрационный номер 209236, дата регистрации 28.02.2002 г., дата истечения срока действия 23.06.2029 г.

государственный регистрационный номер 616858, дата регистрации 23.05.2017 г., дата истечения срока действия 13.07.2025 г.

государственный регистрационный номер 911229, дата регистрации 13.12.2022 г., дата истечения срока действия 14.03.2032 г.

государственный регистрационный номер 889397, дата регистрации 05.09.2022 г., дата истечения срока действия 02.03.2032 г.

государственный регистрационный номер 586006, дата регистрации 07.09.2016 г., дата истечения срока действия 13.07.2025 г.

государственный регистрационный номер 616328, дата регистрации 16.05.2017 г., дата истечения срока действия 13.07.2025 г.

Уставный капитал

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023 составляет- 20,5 тыс. руб.

Состав участников общества по состоянию на 31.12.2023 г.

№ п/п	ФИО	Дата гос. регистрации	ИНН	Кол-во акций	Доля в УК,%
1	Комар Максим Николаевич	06.10.2021	290109598536	1025	5
2	Бохан Артем Владимирович	06.10.2021	290139327477	5125	25
3	Моисеев Сергей Вениаминович	06.10.2021	290100997744	6150	30
4	Цветков Дмитрий Борисович	06.10.2021	292600205510	8200	40
			Итого:	**20500**	**100**

Исполнительный орган:

Генеральный директор с 25.05.2021 г.: Шмонов Сергей Николаевич

Образование: высшее

Основное место работы: ООО «Вирс»

2. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Деятельность ООО «Вирс» связана с рядом финансовых рисков, которые при определенных обстоятельствах могут существенно повлиять на финансовую деятельность Общества.

- *Риск, связанный с изменением уровня инфляции*

Факторы риска:

Стоимость товаров, закупаемых Обществом, имеет существенное влияние на финансовые показатели.

Уменьшение влияния риска связано с проведением регулярных мониторингов цен.

Последствия наступления риска – могут быть значительными.

Мероприятия по снижению риска: для снижения данного риска Общество постоянно отслеживает предложения поставщиков, позволяющие приобретать необходимые товары и услуги по наиболее выгодной цене. Общество проводит регулярный анализ всех статей затрат с целью их оптимизации и мероприятия по сокращению издержек.

- *Риск, связанный с изменением курса валют*

Факторы риска:

Экономическая и политическая ситуация в стране. Возможное наличие обязательств в валюте, но в 2022- 2023 г.г. и по текущую дату Общество не имело и не имеет валютных обязательств перед поставщиками товаров.

Вероятность наступления риска - низкая.

Последствия наступления риска - незначительные.

Мероприятия по снижению риска: минимизация закупки у поставщиков товаров импортного производства, на стоимость которых скачки курса валют оказывают значительное влияние, поиск и закупка аналогичных товаров российского производства.

- *Риск, связанный с увеличением процентных ставок по кредитам*

Факторы риска:

В плане денежно-кредитной политики 2023 год был отмечен колебаниями стоимости финансовых ресурсов, обусловленной изменением ключевой ставки в течение года. Ростом с 7,5% на начало года до 16% к концу 2023 года, с тенденцией к росту в 2024 г.

Общество в 2023 г. и по текущую дату не привлекало кредитные средства в банковском секторе.

Вероятность наступления риска - низкая.

Последствия наступления риска – несущественные.

Мероприятия по снижению риска: Общество не имеет кредитных обязательств в банках

- *Риск, связанный с потерей ликвидности*

Факторы риска:

Риск ликвидности связан с возможностями предприятия своевременно и в полном объеме исполнить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: погашение кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам.

Расчет показателей ликвидности, в тыс. руб.:

Статья баланса	31.12.2022	31.12.2023
Внеоборотные активы	**59 883**	**39 896**
Оборотные активы	**613 107**	**654 033**
Запасы	410 006	408 842
НДС по приобретенным ценностям	-	408
Краткосрочная дебиторская задолженность	163 697	174 881
Краткосрочные финансовые вложения	30 323	50 035
Денежные средства и денежные эквиваленты	7 391	18 679
Прочие оборотные активы	1 690	1 188
Долгосрочные обязательства	**30 928**	**47 532**
Заемные средства	-	32 000
Отложенные налоговые обязательства	7 755	4 823
Оценочные обязательства	-	-
Прочие обязательства	23 173	10 709
Краткосрочные обязательства	**263 173**	**238 245**
Заемные средства	-	107
Кредиторская задолженность	247 465	226 461
Оценочные обязательства	15 708	11 677
Прочие краткосрочные обязательства	-	-
Показатели ликвидности		
Коэффициент абсолютной ликвидности (ДС+КФВ)/КО	0,15	0,29
Коэффициент быстрой ликвидности (КДЗ+ДС+КФВ)/КО	0,77	1,03
Коэффициент текущей ликвидности ОА/КО	2,56	2,92
Коэффициент общей платежеспособности А/КО+ДО	2,29	2,43

Вероятность наступления данного риска невысокая.

Последствия наступления риска оцениваются как незначительные. Общество не привлекает кредитные средства

Мероприятия по снижению риска:

Общество использует механизм управления сроками оплаты с Поставщиками и Покупателями, что позволяет избегать кассовых разрывов и дефицита денежных средств.

Основные показатели ликвидности находятся в пределах допустимых значений, что говорит о хорошем финансовом положении предприятия.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом

Минфина России от 29.07.1998 года № 34, ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н, Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 года № 94н.

1.2 Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в типовой версии программы «1С:Предприятие 8.3».

1.3 Все структурные подразделения Общества учитываются в балансе без выделения на обособленный баланс.

1.4 В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы первичной учетной документации. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.

1.5 Критерий для определения уровня существенности установлен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

1.6 Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчётности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год (ретроспективно).

1.7 Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством. Основные средства инвентаризируются раз в три года.

1.8 Активы, стоимостью, превышающей 100 000 руб., удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

1.9 Активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», но имеющие стоимость, не превышающую 100 000 руб., учитываются на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» с целью обеспечения надлежащего контроля наличия и движения таких активов. Активы отражаются в разрезе номенклатурных позиций, материально ответственных лиц, в отдельных случаях по местам эксплуатации.

1.10 Организация бухгалтерского учета объектов, полученных (предоставленных) за плату во временное пользование имущества ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н.

1.11 Организация бухгалтерского учета запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н.

1.12 Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

1.13 Единицей учета запасов устанавливается номенклатурный номер.

1.14 Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

1.15 При выбытии себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

1.16 Организация бухгалтерского учета нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с ПБУ14/2007 "Учет нематериальных активов".

1.17 Общество создает резервы по сомнительным долгам. Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, приказ МФ № 34н от 29.07.1998 г). Резерв формируется за счет включения в него сумм сомнительных долгов, выявленных в ходе инвентаризации расчетов на последний день отчетного периода.

1.18 Общество создает резерв под оценочное обязательство по неиспользованным отпускам в сумме показателей всех работников, определяемой как произведение количества дней неиспользованного отпуска работника на дату расчета резерва на среднедневной заработок работника за 12 месяцев, предшествующих дате расчета резерва, Резерв создается с учетом страховых взносов. Резерв в части страховых взносов учитывается отдельно от основной суммы резерва.

1.19 Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления.

1.20 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

1.21 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки средней стоимости.

4. ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

В 2023 г. Общество признало предмет аренды и обязательство по аренде по двум долгосрочным договорам аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Внесены изменения в бухгалтерский баланс на 31.12.2022 г., показатели отражены в отчетности ретроспективно.

Информация о праве пользования активом, подлежащая раскрытию, отражена в разделе 5.

Корректировка данных прошлого отчетного периода

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31.12.2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	11 339	32 941	44 280
Отложенные налоговые активы	1180	7 297	8 027	15 324
Итого по разделу I	**1100**	**18 915**	**40 968**	**59 883**
БАЛАНС	**1600**	**632 022**	**40 968**	**672 990**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1360**	**379 955**	**(1 087)**	**378 868**
Итого по разделу III	**1300**	**379 976**	**(1 087)**	**378 889**
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	7 755	7 755
Итого по разделу IV	**1400**	**-**	**7 755**	**7 755**
Кредиторская задолженность	1520	236 338	34 300	270 638
Итого по разделу V	**1500**	**252 046**	**34 300**	**286 346**
БАЛАНС	**1700**	**632 022**	**40 968**	**672 990**
Коммерческие расходы	2210	(325 774)	2 815	(322 959)
Прибыль (убыток) от продаж	**2200**	**77 071**	**2 815**	**79 886**
Проценты к уплате	2330	-	(4 174)	(4 174)
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**56 416**	**(1 359)**	**55 057**
Налог на прибыль	2410	(13 064)	272	(12 792)
Отложенный налог на прибыль	2412	7 297	272	7 569
Чистая прибыль (убыток)	**2400**	**43 352**	**(1 087)**	**42 265**
Совокупный финансовый результат периода	**2500**	**43 352**	**(1 087)**	**42 265**

5. ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ

Общество в июле 2016 г. по договору аренды с ООО «Лунный лев» получило во временной пользование имущество: нежилые помещения общей площадью 1919,8 кв.м., открытую площадку площадью 504 кв.м. Срок аренды 10 лет. Переход права собственности не предполагается.

Общество в феврале 2015 г. по договору субаренды с ИП Хабаров Д.Е. получило во временной пользование имущество: нежилые помещения общей площадью 1407,8 кв.м., Первоначальный срок аренды 11 месяцев с возможностью пролонгации. В сентябре 2021 г. срок действия договора продлили до 03.02.2025 г. Переход права собственности не предполагается.

В связи с этим Общество признало на 01.01.2022 г. право пользования активом на срок действия договоров, с одновременным признанием обязательства по аренде. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимым со сроком аренды. Применяемая при расчете ставка - 11 %.

Наличие и движение права пользования активом

тыс. руб.

Наименование ППА (Договор)	Период	Номинальная величина	На начало года		Изменения				На конец года	
			Фактическая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Амортизация	Фактическая стоимость	Накопленная амортизация
						Фактическая стоимость	Накопленная амортизация			
ООО «Лунный лев»	2023	32 027	25 364	(5 534)	-	-	-	(5 534)	25 364	(11 068)
	2022		25 364	-	-	-	-	(5 534)	25 364	(5 534)
ИП Хабаров	2023	22 507	19 163	(6 051)	-	-	-	(6 051)	19 163	(12 102)
	2022		19 163	-	-	-	-	(6 051)	19 163	(6 051)

Информация о процентном расходе, начисленном и планируемом

тыс. руб.

Наименование ППА (Договор)	Период	Процентный расход	
		Начисленные	Планируемые к начислению
ООО «Лунный лев»	2022	2 434	
	2023	1 940	
	2024		1 388
	2025		766
	2026		134
ИП Хабаров	2022	1 739	
	2023	1 133	
	2024		466
	2025		5

6. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В декабре 2023 г. Обществу предоставлены долгосрочные займы от учредителей со сроком возврата до 28.12.2027 г.

Заемные средства

тыс. руб.

Займодавец	Процентная ставки	На 31.12.2022	Поступление		Выбытие		На 31.12.2023
			Займ	Проценты	Займ	Проценты	
Бохан Артем Владимирович	2/3 ключевой ставки Банка России		9 600	31			9 600
Моисеев Сергей Вениаминович			9 600	31			9 600
Цветков Дмитрий Борисович			12 800	45			12 800

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Резервы под оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2021	Признано	Погашено	На 31.12.2022	Признано	Погашено	На 31.12.2023
Оценочные обязательства							
оплата неиспользованных отпусков	9 494	24 028	(17 814)	15 708	14 804	(18 835)	11 677

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, у Общества нет намерения прекращать свою деятельность.

9. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде Общество непрерывно осуществляло свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность непрерывно в последующих отчетных периодах. Какие-либо факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены.

10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции, товаров, поступления, связанные с выполнением работ и оказанием услуг. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий:

- ✓ *организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора;*
- ✓ *сумма выручки может быть определена;*
- ✓ *право собственности на товар перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком;*
- ✓ *расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.*

Информация о выручке (2110) и себестоимости продаж (2120)

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (2110)			Себестоимость продаж (2120)			Валовая прибыль (2100)		
	2023год	2022год	*Изм.*	2023год	2022год	*Изм.*	2023год	2022год	*Изм.*
Реализация оптовая	923 860	918 411	*5 449*	(827 487)	(779 911)	*(47 576)*	96 373	138 500	*(42 127)*
Реализация розничная	663 716	673 438	*(9 722)*	(434 621)	(414 953)	*(19 668)*	229 095	258 485	*(29 390)*
Реализация прочая (услуги)	2 381	5 860	*(3 479)*	-	-	-	2 381	5 860	*(3 479)*
Итого	**1 589 957**	**1 597 709**	***(7 752)***	**(1 262 108)**	**(1 194 864)**	***(67 244)***	**327 849**	**402 845**	***(74 996)***

Структура затрат приведена в табличных пояснениях к отчетности «Затраты на производство (расходы на продажу)».

11.ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь – Декабрь 2023	За Январь-Декабрь 2022	*Отклонение 2023- 2022гг.*
Проценты к получению	**2320**	**1 859**	**1 710**	***149***
в т. ч. % к получению		1 859	1 710	*149*
Проценты к уплате	**2330**	**(107)**	**(4 174)**	***994***
в т.ч. % к уплате		(3 180)	(4 174)	*994*
Прочие доходы	**2340**	**67 653**	**32 252**	***35 401***
доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	575	2 537	*(1 962)*
доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	1 430	1 047	*383*
доходы в виде восстановления резервов	23403	32 514	105	*32 409*
штрафы, пени, неустойки к получению	23404	82	87	*(5)*
прибыль прошлых лет	23405	1 281	130	*1 151*
возмещение убытков к получению	23406	308	285	*23*
доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	252	863	*(611)*
доходы, связанные с получением бонусов	23408	26 783	23 534	*3 249*
доходы от получения гранта	23409	989	-	*989*
прочие доходы	23410	182	495	*(313)*
оприходование излишков	23411	3 257	3 169	*88*
Прочие расходы	**2350**	**(25 257)**	**(54 617)**	***29 360***
расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(30)	(87)	*57*
расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(1 240)	(1 008)	*(232)*
отчисление в оценочные резервы	23503	(8 481)	(37 221)	*28 740*
расходы на услуги банков	23504	(11 949)	(10 265)	*(1 684)*
прочие операционные расходы	23505	-	(96)	*96*
штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(2)	(2)	-
убыток прошлых лет	23507	(49)	(1)	*(48)*
Возмещение убытков к уплате	23508	-	(86)	*86*
расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23509	(246)	(1 651)	*1 405*
недостачи	23510	-	(3 445)	*3 445*
прочие расходы	23511	(3 260)	(755)	*(2 505)*

Наименование показателя	Код	За Январь – Декабрь 2023	За Январь- Декабрь 2022	*Отклонение 2023- 2022гг.*
Результат по прочим Доходам/Расходам	**X**	**41 075**	**(24 829)**	***65 904***

12. РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

Информация о расчете налога на прибыль

тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь – Декабрь 2023	За Январь- Декабрь 2022
Прибыль (убыток) до налогообложения	40 761	55 057
Условный (расход) доход по налогу на прибыль	(8 153)	(11 011)
Постоянные разницы	5 475	8 904
Постоянный налоговый расход	(1 095)	(1 781)
Вычитаемые временные разницы	(27 610)	37 845
Отложенный налоговый актив	5 522	(7 569)
Текущий налог на прибыль	(3 726)	(20 361)

13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ НА 31.12.2023 г.

Связанная сторона	Характер отношений	Характер проводимых операций
Комар Максим Николаевич	Участник Общества	Выплата дивидендов 113 тыс.руб.
Бохан Артем Владимирович	Участник Общества	Выплата дивидендов 563 тыс.руб.
Моисеев Сергей Вениаминович	Участник Общества	Выплата дивидендов 675 тыс.руб.
Цветков Дмитрий Борисович	Участник Общества	Выплата дивидендов 900 тыс.руб.
Шмонов Сергей Николаевич	Генеральный директор Общества	Выплата вознаграждений в соответствии с трудовым договором
ООО "Стройдомторг"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) -в руководстве, является учредителем Шмонов С.Н. 60%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Терра-Строй"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) –являются учредителями Цветков Д.Б. 40%;Моисеев С.В. 30%, Бохан А.В. 25% ; Комар М.Н 5%	Продажа /покупка МПЗ (Общество - Продавец/покупатель)
ООО «Старт-Архангельск»	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) –являются учредителями Цветков Д.Б. 12%;Моисеев С.В. 44%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО «Теплоблок 29»	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Шмонов С.Н. 25%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.

Связанная сторона	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО "Отцы и дети"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Шмонов С.Н. 36%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Тикком"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) -в руководстве, является учредителем Цветков Д.Б. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Гамма"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) -в руководстве Цветков Д.Б.	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ПО"Союз Ди Ай Вай"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) -в руководстве Шмонов С.Н.	Внесение взносов
ООО "Сити Лэнд"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 30%	Аренда /продажа МПЗ (Общество - Арендатор/продавец)
ООО «Актив»	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 36,5%	Продажа МПЗ (Общество - Продавец)
ООО "Тимента"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Моисеев С.В. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Рейдвис"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Моисеев С.В. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Лео"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 25%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Парк"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 14,3%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Конус Плюс"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Моисеев С.В. 30%	Продажа МПЗ (Общество - Продавец)
ООО "Анфен"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем Комар М.Н. ,учредителем Моисеев С.В. 50%, Комар М.Н. 50%	Продажа МПЗ (Общество - Продавец)
ООО "Элит"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Моисеев С.В. 50%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Гермес"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.

Связанная сторона	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО "Торгинвест"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 30%	Продажа МПЗ (Общество - Продавец)
ООО "Антарекс"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Моисеев С.В. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Актив Инвест"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 50%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "БСП"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 16,65%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Река"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является руководителем и учредителем Комар М.Н. 100%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.
ООО "Фабрикант"	Юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) - является учредителем Моисеев С.В. 50%	Операции не осуществлялись, каких-либо выплат в пользу данного лица не было.

Информация об операциях со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год		2023 год	
	Сумма обязательств по договору (без НДС)	%	Сумма обязательств по договору (без НДС)	%
Операции с ООО «Терра-Строй»	***28 945***	***100%***	***29 130***	***100%***
Продажи	***28 408***	***98%***	***28 443***	***98%***
Покупки	***537***	***2%***	***687***	***2%***
Операции с ООО «Стройдомторг»	***859***	***100%***	***-***	***-***
Продажи	-	-	-	-
Покупки	859	100%	-	-
Операции с ООО " Теплоблок 29"	***69***	***100%***	***-***	***-***
Продажи	69	100%	-	-
Покупки	-	-	-	-
Операции с ПО " Союз Ди Ай Вай"	***218***	***100%***	***112***	***100%***
Прочие расчеты	218	***100%***	112	100%
Операции с ООО " Сити Лэнд"	***34 139***	***100%***	***31 711***	***100%***
Продажи	1 304	4%	3 397	11%
Покупки	32 835	96%	28 314	89%
Операции с ООО " Конус Плюс"	***-***	***-***	***8***	***100%***
Продажи	-	-	8	100%
Покупки	-	-	-	-
Операции с ООО " Актив"	***-***	***-***	***2578***	***100%***
Продажи	-	-	2578	100%
Покупки	-	-	-	-
Операции с ООО " Анфен"	***8***	***100%***	***7***	***100%***
Продажи	8	***100%***	7	100%
Покупки	-	-	-	-
Операции с ООО " Торгинвест"	***13***	***100%***	***123***	***100%***
Продажи	13	100%	123	100%

Наименование показателя	2022 год		2023 год	
	Сумма обязательств по договору (без НДС)	%	Сумма обязательств по договору (без НДС)	%
Покупки	-	-	-	-
Итого операции со связанными организациями	**64 251**	***100%***	**63 669**	***100%***
в т. ч.: продажи	**29 802**	***47%***	**34 556**	***54%***
покупки	**34 231**	***53%***	**29 001**	***46%***
Прочие расчеты	**218**	-	**112**	-

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату, составило в 2022 г. 919 тыс. руб. и в 2023 г. 1 159 тыс. руб. Премии и вознаграждения не выплачивались. Сумма страховых взносов с краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала составила в 2022 г. 276 тыс. руб. и в 2023 г. 348 тыс. руб.

14.ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2023 г. Общество получило грант в форме субсидии на реализацию мероприятий по трудоустройству несовершеннолетних граждан в составе трудовых бригад несовершеннолетних за счет средств областного бюджета в сумме 989 тыс. руб.

15. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 ГОДА

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В деятельности Общества после отчетной даты не имели место существенные события, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества.

16.УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условное обязательство возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни организации, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, которое в будущем, с очень высокой или высокой степенью вероятности, приведет к уменьшению экономических выгод организации.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют условные обязательства

17.УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условный актив возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни организации, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не

контролируемых организацией, которое в будущем, с очень высокой или высокой степенью вероятности, приведет к увеличению экономических выгод организации.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют условные активы.

18. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010 должна предоставляться в случае составления сводной бухгалтерской отчётности. Так как предоставляемая отчётность не является сводной, информация по сегментам не приводится.

Генеральный директор Шмонов С.Н.

26 апреля 2024г.

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.	3 891	(3 759)	-	-	-	(85)	-	-	-	3 891	(3 843)
	5110	за 2022г.	3 891	(2 998)	-	-	-	(761)	-	-	-	3 891	(3 759)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	3 891	(3 759)	-	-	-	(85)	-	-	-	3 891	(3 843)
	5111	за 2022г.	3 891	(2 998)	-	-	-	(761)	-	-	-	3 891	(3 759)

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.	48	-	-	-	48
	5190	за 2022г.	48	-	-	-	48
в том числе: Товарный знак Выбирай качество	5181	за 2023г.	28	-	-	-	28
	5191	за 2022г.	28	-	-	-	28
Товарный знак Мой дом	5182	за 2023г.	20	-	-	-	20
	5192	за 2022г.	20	-	-	-	20

Руководитель _____ Шмонов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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.	36 433	(25 095)	4 779	(183)	153	(4 547)	-	-	-	41 029	(29 488)
	5210	за 2022г.	47 535	(41 398)	840	(11 941)	11 555	(4 719)	-	-	-	36 433	(25 095)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	12 938	(9 863)	-	-	-	(1 293)	-	-	-	12 938	(11 156)
	5211	за 2022г.	19 983	(18 800)	-	(7 045)	6 837	(1 823)	-	-	-	12 938	(9 863)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	954	(766)	-	-	-	(95)	-	-	-	954	(861)
	5212	за 2022г.	1 844	(1 762)	-	(890)	890	(164)	-	-	-	954	(766)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	11 602	(8 674)	-	(183)	153	(1 105)	-	-	-	11 419	(9 626)
	5213	за 2022г.	12 977	(12 569)	-	(1 375)	1 257	(1 137)	-	-	-	11 602	(8 674)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	6 338	(3 596)	4 779	-	-	(1 633)	-	-	-	11 117	(5 229)
	5214	за 2022г.	7 957	(6 200)	840	(2 459)	2 398	(1 175)	-	-	-	6 338	(3 596)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	428	(341)	-	-	-	(43)	-	-	-	428	(385)
	5215	за 2022г.	600	(591)	-	(172)	172	(43)	-	-	-	428	(341)
Здания	5206	за 2023г.	4 174	(1 854)	-	-	-	(377)	-	-	-	4 174	(2 231)
	5216	за 2022г.	4 174	(1 477)	-	-	-	(377)	-	-	-	4 174	(1 854)
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.	-	4 779	-	(4 779)	-
	5250	за 2022г.	-	840	-	(840)	-
в том числе: Сервер HPE DL380 Gen9 24 SFF(Xeon E5-2687Wv4-2)	5241	за 2023г.	-	1 362	-	(1 362)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE Proliant DL380 Gen9 12 LFF	5242	за 2023г.	-	648	-	(648)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE DL380 Gen9 24 SFF(Xeon E5-2698v4-2)	5243	за 2023г.	-	1 409	-	(1 409)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE DL380 Gen9 24 SFF	5244	за 2023г.	-	1 202	-	(1 202)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Сайбер Электро Эксперт-10000P Онлайн,Стойка/Напотльный	5245	за 2023г.	-	158	-	(158)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Supermicro SYS-6029P-WTRT-1.на базе Процессора Xeon Gold 5218R	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	840	-	(840)	-

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	27 925	32 942	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	465	364	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Шмонов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5311	за 2022г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе: пай в потребительском обществе "Союз Ди Ай Вай"	5302	за 2023г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5312	за 2022г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	30 323	-	5 160 854	(5 141 142)	-	-	-	50 035	-
	5315	за 2022г.	41 900	-	3 682 506	(3 694 083)	-	-	-	30 323	-
в том числе: Депозиты, размещаемые на срок не более 1 месяца	5306	за 2023г.	30 323	-	5 160 854	(5 141 142)	-	-	-	50 035	-
	5316	за 2022г.	41 900	-	3 682 506	(3 694 083)	-	-	-	30 323	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	30 343	-	5 160 854	(5 141 142)	-	-	-	50 055	-
	5310	за 2022г.	41 920	-	3 682 506	(3 694 083)	-	-	-	30 343	-

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 _____ Шмонов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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.	410 006	-	410 006	1 619 181	(1 620 345)	-	-	X	408 842	-	408 842
	5420	за 2022г.	396 184	-	396 184	1 565 976	(1 552 153)	-	-	X	410 006	-	410 006
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	551	-	551	13 358	(12 702)	-	-	-	1 207	-	1 207
	5421	за 2022г.	741	-	741	12 977	(13 167)	-	-	-	551	-	551
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	409 456	-	409 456	1 275 055	(1 276 876)	-	-	-	407 635	-	407 635
	5423	за 2022г.	395 442	-	395 442	1 227 226	(1 213 213)	-	-	-	409 456	-	409 456
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	330 768	(330 768)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	325 773	(325 773)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Шмонов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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.	196 210	(32 513)	64 246	2	(78 712)	-	(24 032)	-	926	690	183 362	(8 481)
	5530	за 2022г.	89 844	(490)	142 721	75	(37 057)	-	32 023	-	426	201	196 210	(32 513)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	156 156	(32 402)	28 631	2	(66 149)	-	(23 921)	-	-	-	118 640	(8 481)
	5531	за 2022г.	60 676	(326)	113 863	4	(18 387)	-	32 076	-	-	-	156 156	(32 402)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 285	(111)	29 572	-	(261)	-	(111)	-	-	-	31 596	-
	5532	за 2022г.	7 121	(164)	4 121	-	(8 957)	-	(53)	-	-	-	2 285	(111)
Прочая	5513	за 2023г.	37 769	-	6 043	-	(12 302)	-	-	-	926	690	33 126	-
	5533	за 2022г.	22 047	-	24 737	71	(9 713)	-	-	-	426	201	37 769	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	196 210	(32 513)	64 246	2	(78 712)	-	(24 032)	X	926	690	183 362	(8 481)
	5520	за 2022г.	89 844	(490)	142 721	75	(37 057)	-	32 023	X	426	201	196 210	(32 513)

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.	23 173	32 000	-	-	-	(12 464)			42 709
	5571	за 2022г.	-	23 173	-	-	-				23 173
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	32 000	-	-	-	-	-	-	32 000
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	23 173	-	-	-	-	(12 464)	-	-	10 709
	5574	за 2022г.	-	23 173	-	-	-	-	-	-	23 173
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	247 465	87 392	3182	(125 551)	-	12 464	926	690	226 568
	5580	за 2022г.	182 605	122 342	4176	(62 284)	-	-	426	200	247 465
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	230 218	68 698	3075	(112 042)	-	12 464	12	546	202 971
	5581	за 2022г.	162 923	113 145	4176	(50 523)	-	-	426	71	230 218
авансы полученные	5562	за 2023г.	5 995	8 135	-	(2 585)	-	-	-	-	11 545
	5582	за 2022г.	4 956	4 667	-	(3 628)	-	-	-	-	5 995
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 470	3 446	-	(10 604)	-	-	797	142	4 251
	5583	за 2022г.	9 970	4 096	-	(3 701)	-	-	-	105	10 470
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	107	-	-	-	-	-	107
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	782	7 113	-	(320)	-	-	117	2	7 694
	5586	за 2022г.	4 756	434	-	(4 432)	-	-	-	24	782
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	270 638	119 392	3182	(125 551)	-	X	926	690	269 277
	5570	за 2022г.	182 605	145 515	4176	(62 284)	-	X	426	200	270 638

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 _____ Шмонов Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	17 134	14 985
Расходы на оплату труда	5620	114 525	99 041
Отчисления на социальные нужды	5630	34 359	29 640
Амортизация	5640	16 217	16 695
Прочие затраты	5650	145 927	162 598
Итого по элементам	5660	328 162	322 959
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 260 292	1 208 865
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(14 001)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 817	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 590 271	1 517 823

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

Руководитель _____ Шмонов Сергей
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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	15 708	14 804	(18 835)	-	11 677

Руководитель _____ Шмонов Сергей
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 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 _____ Шмонов Сергей
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.