

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	<u>Акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"</u>	по ОКПО	00187056		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5032018384		
Вид экономической деятельности	<u>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</u>	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>143006, Московская обл, г Одинцово, ул Союзная, д. 7, этаж 3, ком. 365</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Закрытое акционерное общество "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "АСБ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7827005336
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027812403024

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	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	397 870	286 323	276 964
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	289 929	261 188	254 119
5241	Строительство объектов основных средств	11502	24 373	13 833	14 800
5242	Приобретение объектов основных средств	11503	107	107	-
	Права пользования активами	11504	64 776	-	-
5243	Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальным вложениям	11505	18 685	11 195	8 045
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	19 311	1 275	1 132
	Прочие внеоборотные активы	1190	60	32	45
	Итого по разделу I	1100	417 241	287 630	278 141
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	1 308	1 249	1 090
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	571	408	148
5403	Товары	12102	737	841	942
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	6 802	8 493	9 269

	в том числе:				
5512	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	675	2 513	1 945
5511	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	643	3 130	2 864
5514	Расчеты по налогам и сборам	12303	4 083	1 994	3 652
5513	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	112	115	95
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	7
5513	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	294	92	-
5513	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	823	491	504
5513	Расходы будущих периодов	12308	172	158	202
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	60 000	-	-
5306	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	60 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34 087	108 191	80 762
	в том числе:				
	Касса организации	12501	378	191	352
	Расчетные счета	12502	33 709	108 000	80 410
	Прочие оборотные активы	1260	75	34	37
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	75	34	37
	Итого по разделу II	1200	102 272	117 967	91 158
	БАЛАНС	1600	519 513	405 597	369 299

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 161	1 161	1 161
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 873	2 873	2 873
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	9 000	9 000	9 000
	Резервный капитал	1360	232	232	232
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	232	232	232
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	345 472	324 406	286 779
	Итого по разделу III	1300	358 738	337 672	300 045
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	35 099	19 105	20 392
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5554	Прочие обязательства	1450	65 560	-	-
	в том числе:				
	обязательство по аренде	14501	65 560	-	-
	Итого по разделу IV	1400	100 659	19 105	20 392
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	53 532	43 478	43 923
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 440	4 067	4 387
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	30 379	26 743	25 649
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	12 757	12 453	9 421
5563	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 598	-	1 901
5567	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 347	-	2 197
5566	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	231	215	323
5566	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	1 780	-	45
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	6 584	5 342	4 939
	в том числе:				
5701	резерв на оплату отпусков	15401	6 584	5 342	4 939
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	60 116	48 820	48 862
	БАЛАНС	1700	519 513	405 597	369 299

Руководитель

Помазкин Тимофей
Викторович

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	<u>Акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"</u>	по ОКПО	00187056		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5032018384		
Вид экономической деятельности	<u>Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</u>	по ОКВЭД 2	68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	293 397	260 514
	Себестоимость продаж	2120	(133 034)	(113 482)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	160 363	147 032
	Коммерческие расходы	2210	(4)	(4)
	Управленческие расходы	2220	(102 368)	(93 773)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	57 991	53 255
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	574	7
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	574	7
	Проценты к уплате	2330	(4 254)	-
	Прочие доходы	2340	3 382	4 264
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	1 000
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	1 089	165
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	41	177
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	22	5
	Прочие внереализационные доходы	23405	2 230	2 917
	Прочие расходы	2350	(11 221)	(10 135)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(975)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(455)	(495)
	Расходы на услуги банков	23503	(1 261)	(1 015)
	Налоги и сборы	23504	(2 025)	(1 998)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(7 480)	(5 652)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 472	47 391
	Налог на прибыль	2410	(10 355)	(9 872)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(12 397)	(11 302)
	отложенный налог на прибыль	2412	2 042	1 430
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 117	37 519

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	36 117	37 519
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Помазкин Тимофей
Викторович

(подпись)

(рашифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

		Коды		
Форма по ОКУД		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2023
Организация	Акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"	по ОКПО 00187056		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 5032018384		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКВЭД 2 68.32		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	1 161	-	11 873	232	286 779	300 045
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37 627	37 627
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	37 627	37 627
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 161	-	11 873	232	324 406	337 672
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 224	36 224
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36 224	36 224
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(15 158)	(15 158)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(15 158)	(15 158)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 161	-	11 873	232	345 472	358 738

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	234 331	37 627	-	271 958
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	65 714	-	-	65 714
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	300 045	37 627	-	337 672
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	234 331	37 627	-	271 958
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	65 714	-	-	65 714
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	300 045	37 627	-	337 672
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	358 738	337 672	300 045



 Руководитель Лобазкин Тимофей
(подпись) Викторович
(расшифровка подписи)
 12 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация	Акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"	Форма по ОКУД	0710005		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе	по ОКПО	00187056		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	5032018384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.32		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	301 435	267 899
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	298 659	261 024
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 776	6 875
Платежи - всего	4120	(212 480)	(199 615)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(75 051)	(72 128)
в связи с оплатой труда работников	4122	(79 979)	(78 629)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(13 906)	(9 213)
прочие платежи	4129	(43 544)	(39 645)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	88 955	68 284
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20 223	1 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 000
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	20 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	223	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(159 380)	(41 855)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(79 380)	(41 855)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(80 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(139 157)	(40 855)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(23 902)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(15 034)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(8 868)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(23 902)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(74 104)	27 429
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	108 191	80 762
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34 087	108 191
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Помазкин Тимофей
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2023 год

1. Сведения об акционерном обществе

Полное наименование – Акционерное общество «Внуковский завод огнеупорных изделий».

Сокращенное наименование – АО «ВЗОИ».

Фактический адрес: 143006, Московская область, г. Одинцово, ул. Союзная, дом 7, этаж 3, комната 365.

АО «ВЗОИ» зарегистрировано 01.09.1992 г. свидетельство о государственной регистрации № 600 (Постановление Главы администрации Одинцовского р-на № 1192). Регистрационный номер 954.

Дочерних организаций, обособленных подразделений, филиалов Общество не имеет.

Уставный капитал Общества состоит из 580 533 штук обыкновенных акций номиналом 2,00 рубля. Все акции находятся у акционеров. Уставный капитал в размере 1 161 066 (Один миллион сто шестьдесят одна тысяча шестьдесят шесть) рублей 00 копеек на отчетную дату оплачен полностью.

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, Исполнительный орган.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом Общества к исключительной компетенции Общего собрания акционеров. Членами Совета директоров являются: Соловьев Валерий Владимирович, Белов Юрий Иосифович, Фролова Любовь Викторовна, Краснов Юрий Юрьевич, Иванова Алла Олеговна.

В соответствии с Уставом руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом – Генеральным директором Помазкиным Тимофеем Викторовичем.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров в соответствии с Уставом избирается ревизионная комиссия в количестве 3-х человек. Ревизионная комиссия избирается сроком на 5 лет. На отчетную дату в состав комиссии входят три человека.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, что подтверждается записью в Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства, формируемом ФНС РФ.

Общество не применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и не формирует упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Бухгалтерская отчетность формируется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, по формам, утвержденным приказом Минфина РФ №66н от 02.07.2010г. в редакции последующих изменений и дополнений.

2. Учетная политика организации

2.2. Основные элементы учетной политики общества на 2023 год для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации в течение 2023 года осуществлялся непосредственно бухгалтерской службой АО «ВЗОИ».

Активы и обязательства общества учитываются обособленно от активов и обязательств других организаций.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с применением программ «1С-Предприятие 8» (редакция 3.0) и «1С: Зарплата + Кадры» (версия 8.3).

В качестве первичных учетных документов организация применяет формы документов, утвержденные Госкомстатом России, при необходимости дополненные дополнительными графами и строками. Для тех первичных документов, для которых не предусмотрены унифицированные формы, Организация использует формы, включенные в стандартную версию программ «1С: Предприятие» и «1С: Зарплата и управление персоналом» (версия 8.3). Двусторонние первичные учетные документы считаются согласованными после подписания сторонами.

Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, представленных стандартной версией программ «1С: Предприятие» и «1С: Зарплата и управление персоналом» (версия 8.3). Регистры бухгалтерского учета формируются обществом в электронном виде, бумажные копии изготавливаются только по требованию контролирующих органов.

Выручка определяется по методу начисления.

Активы, характеризующихся одновременно признаками, установленными п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», но имеющими стоимость ниже 100 000 рублей, не признаются основными средствами. Затраты на приобретение и создание таких активов учитываются в расходах текущего периода. Земельные участки, объекты недвижимости независимо от их стоимости учитываются в составе основных средств.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты учитываются в расходах равномерно в течение срока, указанного в договоре, если срок не указан – равномерно в течение пяти лет.

Оценка запасов при отпуске их в производство, продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Расходы, связанные с приобретением ценных бумаг (в случае, если их величина незначительна по сравнению со стоимостью самих ценных бумаг), включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг. Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется рыночная стоимость, ведется по их первоначальной стоимости без определения текущей стоимости. Оценка финансовых вложений при выбытии таких ценных бумаг; осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Расходы отражаются в бухгалтерском учете на дату получения первичных документов, подтверждающих эти расходы. Учет затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) ведется в разрезе видов деятельности (номенклатурных групп) и видов затрат, которые организация устанавливает самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99. Расходы организации, непосредственно не связанные с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг), учитываются как общехозяйственные. В конце отчетного периода данные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи» и отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы». Расходы, связанные с продажей товаров, собираются на счете 44 и в конце отчетного периода в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи», и учитываются в отчете о финансовых результатах по строке «Коммерческие расходы».

Организация в бухгалтерском учете создает резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на отпуски.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.3. Основные элементы учетной политики общества на 2023 год для целей налогового учета

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

Материальные расходы при списании сырья и материалов определяются по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной

Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 (с последующими изменениями и дополнениями).

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

В состав расходов отчетного (налогового) периода включаются расходы на капитальные вложения в размере 10% первоначальной стоимости основных средств (расходов, понесенных в случае достройки, реконструкции, модернизации и т.п.).

Расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты учитываются в расходах равномерно в течение срока, указанного в договоре, если срок не указан – равномерно в течение пяти лет.

Организация не создает резервов для целей налогообложения.

Для учета разниц по ПБУ 18/02 выбран балансовый метод.

2.3. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2023 год изменения не вносились.

Изменения в учетной политике на 2024 год связаны с обязательным применением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Переход на данный стандарт производится без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному. Необходимые корректировки, связанные с переходом, отражаются единовременно на начало отчетного периода в соответствии с п.53 ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

3. Краткая характеристика бухгалтерского баланса

Детализация показателей по статьям баланса Обществом определяется самостоятельно.

Валюта баланса в целом на 31.12.2023 года увеличилась на 113 916 тыс. рублей и составила 519 513 тыс. рублей.

Изменения в активе и пассиве представлены ниже.

3.1. Актив баланса

Коэффициент соотношения оборотных и внеоборотных активов равен:

на 31.12.2023 года: ОА – 102 272 тыс.руб./ВА – 417 241 тыс.руб. = 0,25

на 31.12.2022 года: ОА – 117 967 тыс.руб./ВА – 287 630 тыс.руб. = 0,41 где

ОА – итог раздела II «Оборотные активы»;

ВА – итог раздела I «Внеоборотные активы».

Данный коэффициент на конец отчетного периода стал ниже. Предприятие становится еще более фондоемким.

В 2023 году в сравнении с показателями за 2022 год Раздел «Внеоборотные активы» баланса вырос на 129 611 тыс. рублей и составил 417 241 тыс. рублей.

На конец отчетного периода наблюдается рост практически всех показателей, входящих в состав «Основные средства»:

- показатель «Основные средства в организации» вырос на 28 741 тыс. рублей и составил 289 929 тыс. рублей;

- показатель «Строительство объектов основных средств» вырос на 10 540 тыс. рублей и составил 24 373 тыс. рублей;

- показатель «Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальным вложениям» вырос на 7 490 тыс. рублей и составил 18 685 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении внеоборотных активов (ОС и капитальных вложений) раскрыта в табличных пояснениях в Приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обесценение и восстановление объектов основных средств и капитальных вложений в отчетном периоде не производилось. Резерв под обесценение капитальных вложений не создавался. На 31.12.2023 произведен пересмотр элементов амортизации по 21 объекту основных средств, в результате чего СПИ по ним был увеличен.

В 2023 году в его составе появляется показатель «Права пользования активами», характеризующий появление в организации долгосрочных активов в аренде. Его величина на конец отчетного периода составляет 64 776 тыс. рублей.

Показатель «Отложенные налоговые активы» в связи с появлением у организации арендных обязательств также вырос на 18 036 тыс. рублей и составил 19 311 тыс. рублей.

Информация по изменениям, касающимся поступления и выбытия основных средств, суммам начисленной амортизации, по незавершенным капитальным вложениям в 2023 году в сравнении с 2022 годом представлена в приложении 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатель раздела «Оборотные активы» баланса снизился по сравнению с данными на 31.12.2022 года на общую сумму 15 695 тыс. рублей и составил 102 272 тыс. рублей. На характер данного изменения в большей мере повлияло снижение на 74 104 тыс. рублей остатка денежных средств Общества на конец отчетного года при одновременном увеличении показателя «Финансовые вложения» на 60 000 тыс. рублей.

При этом:

- показатель «Запасы» вырос на 59 тыс. рублей и составил 1 308 тыс. рублей;

- показатель «Дебиторская задолженность» снизился на 1 691 тыс. рублей и составил 6 802 тыс. рублей.

Изменение способов оценки материальных запасов в 2023 году не производилось.

Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предыдущие периоды не создавался.

Изменения показателей раздела «Оборотные активы» в 2023 году в сравнении с 2022 годом представлены в приложениях 3, 4 и 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Пассив баланса

Пассивы организации, или источники образования хозяйственных средств, представлены в балансе собственным капиталом, долгосрочными и краткосрочными обязательствами.

Собственный капитал Общества (раздел «Капитал и резервы») состоит из Уставного капитала, Переоценки внеоборотных активов, Добавочного капитала, Резервного капитала и Нераспределенной прибыли. В 2023 году данный раздел вырос в сравнении с аналогичным показателем предыдущего года на 21 066 тыс. рублей и составил 358 738 тыс. рублей. Изменения собственного капитала в сторону его увеличения в 2023 году произошли только по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

При этом:

- на 36 117 тыс. рублей данный показатель вырос за счет чистой прибыли 2023 года;
- на 107 тыс. рублей произошло увеличение за счет восстановления в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых акционерами физическими лицами дивидендов;
- на 15 158 тыс. рублей произошло снижение данного показателя на сумму дивидендов за 2022 год.

Общая сумма увеличения в размере 36 224 тыс. рублей, состоящая из чистой прибыли 2023 года и восстановленных в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых дивидендов, отражена по строкам 3310 и 3311 в графе «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в отчете «Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2023 г.».

Итог раздела «Долгосрочные обязательства» пассива баланса по состоянию на 31.12.2023 года увеличился на 81 554 тыс. рублей и составил 100 659 тыс. рублей.

На 15 994 тыс. рублей вырос показатель «Отложенные налоговые обязательства» и составил 35 099 тыс. рублей. На рост оказало влияние отражение с 2023 года в учете прав пользования активами (ППА) и соответственно разниц между бухгалтерским и налоговым учетом, вытекающих при данном отражении.

На 31.12.2023 года в составе раздела «Долгосрочные обязательства» появился новый показатель в составе прочих обязательств – «обязательство по аренде». Его величина составила 65 560 тыс. рублей. Его появление также связано с отражением в бухгалтерском учете с 2023 года ППА и обязательств по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Раздел «Краткосрочные обязательства» представлен в балансе кредиторской задолженностью и оценочными обязательствами. Показатель данного раздела на конец 2023

года составил 60 116 тыс. рублей. В сравнении с прошлым годом произошло увеличение данного показателя на 11 296 тыс. рублей.

Движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности за 2023 год в сравнении с 2022 годом представлено в приложении 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Изменение показателя «Оценочные обязательства» за 2023 год представлено в приложении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Краткая характеристика Отчета о финансовых результатах

Большую часть доходов Общества за 2023 год, как и за предыдущий отчетный период, составляют доходы от сдачи имущества в аренду – 94,97%. Доходы от остальных видов деятельности составляют каждый по отдельности менее 5% от общей величины доходов организации в целом.

Выручка организации по основным видам деятельности за 2023 год составила 293 397 тыс. рублей, в том числе выручка от сдачи имущества в аренду составила 278 632 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом выручка в целом выросла на 32 883 тыс. рублей или на 12,62%.

Показатель себестоимости продаж за 2023 год составил 133 034 тыс. рублей, в том числе себестоимость по виду деятельности «Аренда» составила 115 656 тыс. рублей. Общая себестоимость за 2023 год в сравнении с предыдущим годом выросла на 19 552 тыс. рублей.

Валовая прибыль за 2023 год составила 160 363 тыс. рублей, что на 13 331 тыс. рублей выше прошлогоднего значения.

Коммерческие расходы организации за 2023 год остались на уровне прошлого года и составили 4 тыс. рублей.

Выросли в сравнении с предыдущим годом управленческие расходы на 8 595 тыс. рублей и составили 102 368 тыс. рублей.

Полная себестоимость оказанных услуг (реализованных товаров, выполненных работ) в 2023 году составила 235 406 тыс. рублей, по сравнению с 2022 годом – 207 259 тыс. рублей. Рост составил 13,58 %.

Основные составляющие себестоимости (статьи затрат) за 2023 и 2022 годы представлены в виде приложения 6 к балансу и отчету о финансовых результатах «Затраты на производство».

Рентабельность продаж, рассчитываемая по формуле $R_{пр} = \frac{П_{пр}}{В}$ (где $П_{пр}$ – прибыль от продаж, $В$ – выручка от продаж), за 2023 год составила 19,77%.

Изменение показателей прочих доходов и расходов «Отчета о финансовых результатах» представлены в следующей таблице в тыс. рублях:

Наименование показателя	Код строки	2023 г.	2022 г.	Изменения
<i>Проценты к получению</i>	<i>2320</i>	<i>574</i>	<i>7</i>	<i>567</i>
<i>Проценты к уплате</i>	<i>2330</i>	<i>(4 254)</i>	<i>-</i>	<i>4 254</i>
<i>Прочие доходы</i>	<i>2340</i>	<i>3 382</i>	<i>4 264</i>	<i>-882</i>
доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	1 000	-1000
доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	1 089	165	924
штрафы, пени, неустойки к получению	23403	41	177	-136
доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23404	22	5	17
прочие внереализационные доходы	23406	2 230	2 917	-687
<i>Прочие расходы</i>	<i>2350</i>	<i>(11 221)</i>	<i>(10 135)</i>	<i>1 086</i>
в т.ч. расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(975)	-975
расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(455)	(495)	-40
расходы на услуги банков	23503	(1 261)	(1 015)	246
налоги и сборы	23504	(2 025)	(1 998)	27
прочие внереализационные расходы	23505	(7 480)	(5 652)	1 828

Из таблицы видно, что в 2023 году появился показатель «Проценты к уплате». Величина данного показателя составила 4 254 тыс. рублей. Появление данного показателя в 2023 году обусловлено применением с 2023 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Величина показателя «Прочие доходы» за 2023 год в целом снизилась в сравнении с 2022 года на 882 тыс. рублей.

«Прочие расходы» в 2023 году выросли и составили 11 221 тыс. рублей, что на 1 086 тыс. рублей больше 2022 года.

«Прибыль до налогообложения» за 2023 год составила 46 472 тыс. рублей, что на 919 тыс. рублей меньше аналогичного показателя прошлого года.

Показатель чистой прибыли отчетного периода равен 36 117 тыс. рублей. Чистая прибыль 2022 года – 37 519 тыс. рублей. Показатель чистой прибыли за 2023 год ниже аналогичного за 2022 год на 3,74%.

Базовая прибыль на акцию за 2023 год составила 62,21 рублей. За 2022 год данный показатель составлял 64,63 рублей на акцию. Ввиду того, что отчетность составляется обществом в тысячах рублей, вышеуказанные цифры не приведены в «Отчете о финансовых результатах» за 2023 год.

5. Информация, подлежащая раскрытию согласно требованиям ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Основным видом доходов АО «ВЗОИ» является доход от сдачи имущества в аренду.

Все договоры по сдаче в аренду, заключенные Обществом, являются договорами операционной аренды.

Кроме того, АО «ВЗОИ» само является арендатором недвижимого имущества по договорам аренды.

На 31.12.2023 года на счете 001 «Арендованные основные средства» отражена сумма 170 тыс. рублей. По указанному имуществу Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в соответствии с п.11 ФСБУ 25/2018.

По договорам аренды с АО «С.Д.-Капитал» №08 от 01.05.2010г., №09 от 01.07.2010г., №10 от 01.08.2010г. и №11 от 01.08.2010г. Общество признало в 2023 году предметы аренды в качестве прав пользования активами в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Согласно требованиям указанного ФСБУ в отчетности и пояснениях к отчетности 2023 год АО «ВЗОИ» отражает и раскрывает следующую информацию:

- активы, полученные АО «ВЗОИ» по вышеперечисленным договорам, отражены в учете по фактической стоимости, которая включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде. Дополнительных затрат, связанных с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования в собственных целях, АО «ВЗОИ» не производило;

- права пользования активами амортизируются АО «ВЗОИ» в течение ожидаемого срока аренды, установленного самостоятельно. Приказом руководителя ожидаемый срок аренды определен как 66 месяцев;

- в активе баланса в Разделе «Внеоборотные активы» по строке 11504 на 31.12.2023 года отражена балансовая стоимость, принятых в операционную аренду основных средств по бессрочным договорам аренды недвижимости в размере 64 776 тыс. рублей;

- в пассиве баланса в Разделе «Долгосрочные обязательства» по строке 14501 отражено обязательство АО «ВЗОИ» по уплате арендных платежей на 31.12.2023 года в размере 65 560 тыс. рублей;

- фактическая стоимость ППА и обязательство по аренде пересматривается в случаях изменения арендной платы в течение срока аренды, в отчетном периоде пересмотр не осуществлялся;

- в «Отчете о прибылях и убытках» за период январь-декабрь 2023 года по строке 2330 «Проценты к уплате» отражена величина начисленных за 2023 год процентных расходов в размере 4 254 тыс. рублей. Величина начисленных процентов определена как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, по которой АО «ВЗОИ» могло бы привлечь заемные средства на срок сопоставимый

сроку аренды. Приказом руководителя процентная ставка принята в размере 13%. Проценты начисляются ежемесячно;

- согласно договоров аренды арендатор обязан использовать предметы аренды в соответствии с целевым назначением;

- согласно договоров аренды допускается передача предметов аренды в субаренду;

- затраты на текущий и капитальный ремонты, согласно условий договоров несет арендатор. Указанные затраты учитываются арендатором в расходах текущего периода;

- АО «ВЗОИ» по условиям договоров аренды вправе за свой счет производить улучшения арендованного имущества, не меняющие целевое назначение арендованного имущества и не ухудшающие его техническое состояние. В случае прекращения договоров аренды арендодатель обязан выкупить произведенные неотделимые улучшения по остаточной стоимости. В 2023 году данные улучшения не проводились.

6. Информация об изменении оценочных значений

Организация создает резерв по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета в соответствии требованиями законодательства. Методика формирования и использования данных резервов представлены в приложениях к учетной политике организации.

Данные по суммам резерва по сомнительным долгам за 2023 год приведены в таблице в тыс. рублей:

Остаток резерва на 01.01.2023	Восстановление резерва в части погашенных сумм (доход)	Списание за счет созданного резерва задолженности нерезидентной ко взысканию	Включение новых сумм сомнительной задолженности (расход)	Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2023
739,2	41,7	17,9	368,0	1 047,6

Движение сумм резерва на оплату отпусков за 2023 год представлены в приложении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

Общество для учета разниц по ПБУ 18/02 использует балансовый метод. Информация, по временным и постоянным разницам, которые влияют на величину налога представлена в таблице (в тыс. рублей):

Код	Наименование показателей	Сумма
А	Прибыль до налогообложения	46 471,9
Б	Отложенные налоговый актив на начало года	1 275,4
В	Отложенное налоговое обязательство на начало года	19 105,2
Г	Отложенный налоговый актив на конец года	19 311,0
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец года	35 098,8

Изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в течение года связано с возникновением (погашением) временных разниц.

1	Отложенный налог на начало года (Б) – (В)	- 17 829,8
2	Отложенный налог на конец года (Г) – (Д)	-15 787,8
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	2 042,0
4	Текущий налог на прибыль	- 12 397,1
5	Расход по налогу за год (3) + (4)	- 10 355,0
6	Условный расход по налогу - (А) x 20%	- 9 294,4
7	Постоянный налоговый расход (5) – (6)	- 1 060,7
8	Чистая прибыль (А) + (5)	36 116,9

8. Социальные показатели

№ п/п	Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
1	Среднесписочная численность работников	47	47
2	Оплата труда и выплаты производственного характера, тыс.руб.	85 582	79 620
3	Страховые взносы, тыс.руб.	14 376	13 135

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты общества на приобретение и потребление электрической энергии составили (без учета НДС):

Наименование	2023 год		2022 год	
	Количество	Сумма (тыс.руб.)	Количество	Сумма (тыс.руб.)
Электрическая энергия (кВт.ч)	5 405 310	18 722	4 943 129	15 423
Мощность (кВт)		8 014		7 054

Общество само осуществляет выработку тепловой энергии, потому затраты на ее приобретение у общества отсутствуют.

10. Информация о государственной помощи

В отчетном году, как и в предыдущих годах, государственная помощь не предоставлялась.

11. Информация о событиях после отчетной даты, условные активы и условные обязательства

События, способные оказать существенное влияние на финансово-экономические показатели, на момент подписания отчетности за 2023 год отсутствуют.

12. Информация о связанных сторонах

Операции, проводимые со связанными сторонами в 2023 году по группам связанных сторон:

1) основной управленческий персонал (генеральный директор, заместители генерального директора, члены Совета директоров):

- выплачено заработной платы, отпускных, производственных премий – 38 518,7 тыс. рублей;

- перечислено НДФЛ – 5 365,5 тыс. рублей;

- начислено страховых взносов – 6 255,1 тыс. рублей;

- сделок с генеральным директором и его заместителями Общество не осуществляло;

- вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось;

- сделок с членами Совета директоров не осуществлялось.

2) акционер АО «Стивен-Инвест» ОГРН 1037739330694 (доля в уставном капитале 98,96%):

- выплачено дивидендов 15 000,7 тыс. рублей;

- сделки с акционером в течение отчетного периода не осуществлялись.

3) сведения об акционерах (бенефициарных владельцах) АО «Стивен-Инвест»:

- Кабаргин Сергей Леонидович;

- Ермолычев Дмитрий Анатольевич.

4) АО «ВЗОИ» в 2023-2022 годах не являлось участником договоров о совместной деятельности.

5) Зависимых хозяйственных обществ нет.

Список связанных сторон дан в Приложении к Пояснениям по бухгалтерской отчетности за 2023 год.

13. Информация о непрерывности деятельности

Общество считает возможным заявить, об отсутствии событий, связанных с коронавирусной инфекцией, которые требовали бы корректировки или раскрытия информации в данной бухгалтерской отчетности и могли бы повлиять на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Специальная военная операция на территории Украины, а также санкции, введенные со стороны иностранных государств, не повлияли на способность Общества осуществлять свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор



Т.В. Помазкин

«_12_»_марта_2024г.

Список связанных сторон Акционерного общества «Внуковский завод огнеупорных изделий» за 2023 год

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Дата прекращения основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Белов Юрий Иосифович	-	Член Совета директоров	12.05.2022			
2	Помазкин Тимофей Викторович	-	Генеральный директор	01.12.2009	-	-	-
3	Соловьев Валерий Владимирович	-	Член Совета директоров	16.05.2019	-	-	-
4	Фролова Любовь Викторовна	-	Член Совета директоров	20.04.2007	-	-	-
5	Иванова Алла Олеговна	-	Член Совета директоров	20.04.2018	-	-	-
6	Краснов Юрий Юрьевич	-	Член Совета директоров	20.04.2018			
7	АО «Стивен-Инвест»	117447, г. Москва, ул. Дмитрия Ульянова, дом 31, эт.пом-ком 2, XLVI-14.	Акционер	15.10.2007	-	98,96	98,96

Генеральный директор





 Т.В. Помазкин

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.	25 135	171 125	(57)	(153 038)	43 165
	5250	за 2022г.	22 845	44 725	-	(42 435)	25 135
в том числе:	5241	за 2023г.	13 833	75 947	-	(65 407)	24 373
	5251	за 2022г.	14 800	41 040	-	(42 007)	13 833
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2023г.	107	1 867	-	(1 867)	107
	5252	за 2022г.	-	535	-	(428)	107
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальным вложениям	5243	за 2023г.	11 195	93 311	(57)	(85 764)	18 685
	5253	за 2022г.	8 045	3 150	-	-	11 195

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 143	125
в том числе:			
Технологические проезды к ЛМК на Союзной	5261	1 143	-
Система видеонаблюдения	5262	-	125
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	204 126	155 849	119 892
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	64 776	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	170	23 776	23 809
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 _____
Помазкин Тимофей Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

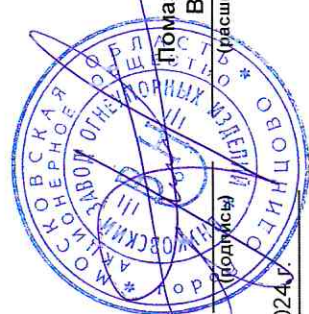
12 марта 2024 г.

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель _____
 Помазкин Тимофей
 Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

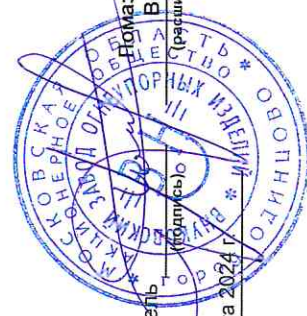
12 марта 2024 г.



4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
 (подпись) Викторovich (расшифровка подписи)
 12 марта 2024 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	9 232 9 640	(739) (371)	425 938 437 656	2 247 186	(429 567) (438 250)	(60) (127)	- -	- -	- -	- -	7 850 9 232	(1 048) (739)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	3 869 3 235	(739) (371)	352 076 313 817	- -	(354 254) (313 183)	(60) (127)	- -	- -	- -	- -	1 691 3 869	(1 048) (739)
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	2 513 1 945	- -	42 078 81 354	- -	(43 916) (80 786)	- -	- -	- -	- -	- -	675 2 513	- -
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	856 808	- -	2 059 18 105	2 247 186	(3 771) (18 243)	- -	- -	- -	- -	- -	1 401 856	- -
Расчеты по налогам и сборам	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	1 994 3 652	- -	29 715 24 380	- -	(27 626) (26 038)	- -	- -	- -	- -	- -	4 083 1 994	- -
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	9 232 9 640	(739) (371)	425 938 437 656	2 247 186	(429 567) (438 250)	(60) (127)	- -	X X	- -	- -	7 850 9 232	(1 048) (739)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

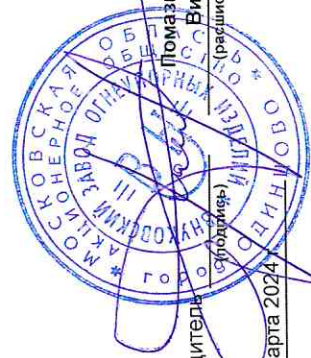
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	74 428 -	- -	(8 868) -	- -	- -	- -	65 560 -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	74 428 -	- -	(8 868) -	- -	- -	- -	65 560 -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	43 478 43 923	748 924 601 261	- -	(738 845) (601 701)	(25) (5)	- -	- -	53 532 43 478
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	4 067 4 387	175 029 128 162	- -	(175 652) (128 482)	(4) -	- -	- -	3 440 4 067
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	26 743 25 649	285 270 246 941	- -	(281 613) (245 842)	(21) (5)	- -	- -	30 379 26 743
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	12 453 11 322	164 629 136 531	- -	(162 727) (135 400)	- -	- -	- -	14 355 12 453
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	215 368	26 660 540	- -	(24 864) (693)	- -	- -	- -	2 011 215
перед персоналом по оплате труда	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- 2 197	97 336 89 087	- -	(93 989) (91 284)	- -	X X	- -	3 347 -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	43 478 43 923	823 352 601 261	- -	(747 713) (601 701)	(25) (5)	- -	X X	119 092 43 478

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	-	-	-



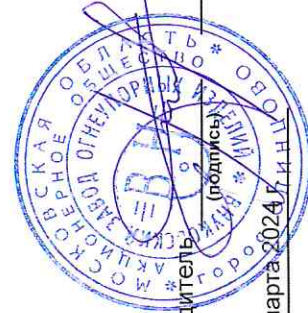
Руководитель Помазкин Тимофей Викторович
(расшифровка подписи)

12 марта 2024

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	34 566	29 149
Расходы на оплату труда	5620	85 582	79 620
Отчисления на социальные нужды	5630	14 376	13 135
Амортизация	5640	40 856	32 904
Прочие затраты	5650	60 026	52 451
Итого по элементам	5660	235 406	207 259
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	235 406	207 259

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



Руководитель Помазкин Тимофей
Викторович
 (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г. И.И.И.И.И.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 342	12 495	(10 206)	(1 047)	6 584
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	5 342	12 495	(10 206)	(1 047)	6 584



 Руководитель Томаскин Тимофей Викторович (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.