



ИНН 2632010085
КПП 263201001 стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код)* 34

Отчетный год 2023

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЯТИГОРСКТОРТТЕХНИКА"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД2 95.11

Код по ОКПО 01438477

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 12200

Форма собственности (по ОКФС) 16

Единица измерения: (тыс. руб. – код по ОКЕИ) 384

Местонахождение (адрес)

357538, СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ, Г.ПЯТИГОРСК, УЛ.ЕРМОЛ
ОВА, ДОМ № 4

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту 0 1 – да
0 – нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество** индивидуального аудитора

ИНН _____

ОГРН/ОГРНИП _____

На 11 страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ШИПУНОВ

БОРИС

АЛЕКСАНДРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество** руководителя
уполномоченного представителя полностью)

Подпись _____

Дата _____

Наименование и реквизиты документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) _____

на _____

страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

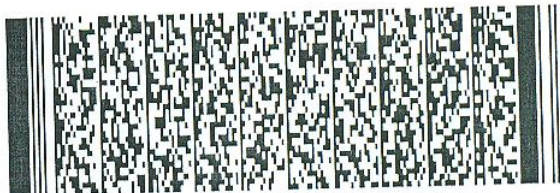
Дата представления
документа

Зарегистрирован
за № _____

Фамилия, И. О.**

Подпись

* Принимает значение: 34 – год, 94 – первый отчетный год, отнесенный по продолжительности от календарного.
** Отчество при наличии.





ИНН 2632010085

КПП 263201001 стр. 002



Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Нематериальные активы	1110	—	—	—
—	Результаты исследований и разработок	1120	—	—	—
—	Нематериальные поисковые активы	1130	—	—	—
—	Материальные поисковые активы	1140	—	—	—
—	Основные средства	1150	7 2 1 8	7 7 0 2	6 8 9 3
—	Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
—	Финансовые вложения	1170	5	5	5
—	Отложенные налоговые активы	1180	—	—	—
—	Прочие внеоборотные активы	1190	—	—	—
—	Итого по разделу I	1100	7 2 2 3	7 7 0 7	6 8 9 8
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Запасы	1210	6 0 0 2	6 2 4 0	6 1 2 8
—	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	—	—	—
—	Дебиторская задолженность	1230	2 0 0 3	3 4 6 2	2 2 7 8
—	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	—	1 3 7
—	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 4 2 0 4	7 2 9 7 6	7 1 1 3 1
—	Прочие оборотные активы	1260	2 3	3 2	3 6
—	Итого по разделу II	1200	8 2 2 3 2	8 2 7 1 0	7 9 7 1 0
—	БАЛАНС	1600	8 9 4 5 5	9 0 4 1 7	8 6 6 0 8





ИНН 2632010085

КПП 263201001 стр. 003



ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
_____	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9	9	9
_____	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	_____	_____	_____
_____	Переоценка внеоборотных активов	1340	_____	_____	_____
_____	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 9 7 4	3 9 7 4	3 9 7 4
_____	Резервный капитал	1360	_____	_____	_____
_____	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 9 7 2 2	7 9 7 1 2	7 7 1 8 0
_____	Итого по разделу III	1300	8 3 7 0 5	8 3 6 9 5	8 1 1 6 3
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
_____	Пасвой фонд	1310	_____	_____	_____
_____	Целевой капитал	1320	_____	_____	_____
_____	Целевые средства	1350	_____	_____	_____
_____	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	_____	_____	_____
_____	Резервный и иные целевые фонды	1370	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу III	1300	_____	_____	_____
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
_____	Заемные средства	1410	_____	_____	_____
_____	Отложенные налоговые обязательства	1420	_____	_____	_____
_____	Оценочные обязательства	1430	_____	_____	_____
_____	Прочие обязательства	1450	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу IV	1400	_____	_____	_____





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 004



73d6 ab00 514b b22b 3ee8 d88b 5cc2 18fb

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	2 2 5 3	3 2 2 5	1 9 4 8
	Доходы будущих периодов	1530	3 4 9 7	3 4 9 7	3 4 9 7
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	5 7 5 0	6 7 2 2	5 4 4 5
	БАЛАНС	1700	8 9 4 5 5	9 0 4 1 7	8 6 6 0 8

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Здесь и в других формах отчетов, а также в расшифровках отдельных показателей вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями вместо раздела «Капитал и резервы».





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 005



2bff 2ae3 514d 5e54 bc25 e199 1190 1a4a

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	3 5 5 9 6	3 4 8 5 5
—	Себестоимость продаж	2120	(3 2 4 0 6)	(3 1 7 8 8)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 1 9 0	3 0 6 7
—	Коммерческие расходы	2210	(1 0 7 8)	(1 2 0 0)
—	Управленческие расходы	2220	(1 1 4 4)	(8 8 2)
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 6 8	9 8 5
—	Доходы от участия в других организациях	2310	0	3 4
—	Проценты к получению	2320	2 9 2 4	2 6 3 3
—	Проценты к уплате	2330	—	—
—	Прочие доходы	2340	3 8 5 1	3 6 9 7
—	Прочие расходы	2350	(3 2 8 4)	(3 0 1 7)
+	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 4 5 9	4 3 3 2
—	Налог на прибыль ³	2410	(8 9 2)	(8 6 0)
—	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(8 9 2)	(8 6 0)
—	отложенный налог на прибыль ⁴	2412	—	—
—	Прочее	2460	—	—
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 5 6 7	3 4 7 2
—	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 ³	2530	—	—
—	Совокупный финансовый результат периода⁵	2500	3 5 6 7	3 4 7 2
СПРАВОЧНО				
—	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
—	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

4 Отражается суммарная величина изменений отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за отчетный период.

5 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 006



0e9b 6bdb 514d 0271 0cec cbb5 6594 9bb4

Отчет о целевом использовании средств

Форма по ОКУД 0710003

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	0	
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210		
	Членские взносы	6215		
	Целевые взносы	6220		
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230		
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240		
	Прочие	6250		
	Всего поступило средств	6200		
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310		
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311		
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312		
	иные мероприятия	6313		
	Расходы на содержание аппарата управления	6320		
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321		
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322		
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323		
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324		
	ремонт основных средств и иного имущества	6325		
	прочие	6326		
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330		
	Прочие	6350		
	Всего использовано средств	6300		
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	0	

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения. При этом информация о доходах и расходах, движении денежных средств раскрывается с учетом существенности применительно к составу показателей отчета о финансовых результатах и отчета о движении денежных средств соответственно, согласно форме по ОКУД 0710002 и 0710005.





ИНН 2632010085
КПП 263201001 стр. 007



Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710004

I. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
9		3 9 7 4		7 7 1 8 0	8 1 1 6 3
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				4 3 3 2	4 3 3 2
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				3 4 7 2	3 4 7 2
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				8 6 0	8 6 0
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)				(1 8 0 0)	(1 8 0 0)
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(7 0 2)	(7 0 2)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)				(1 0 9 8)	(1 0 9 8)
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





1050 8176

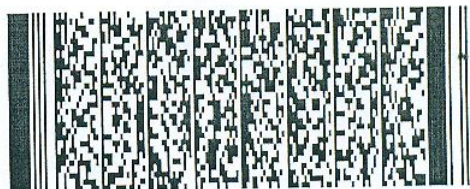
ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 008



108e 76dd 5140 a8e4 12f2 2ea0 e569 6211

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
9		3974		79712	83695
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				3577	3577
в том числе:				3567	3567
чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				10	10
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)				(3567)	(3567)
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(2286)	(2286)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)				(1281)	(1281)
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
9		3974		79722	83705





1050 8183

ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 009



9cdd b0e4 5149 bcfa 3532 86bb e8d6 deb5

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

Наименование показателя	Код строки	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
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 строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	87202	87191	84660





ИНН 2632010085

КПП 263201001 Стр. 010



9390 749a 5149 dc7c acf9 339a 73ce 83d7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710005

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	5 5 4 7 6	5 7 0 8 1
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 3 3 4 5	4 2 5 5 4
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 4 6 6	5 9 4 1
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	5 6 6 5	8 5 8 6
Платежи – всего	4120	(5 6 5 8 7)	(5 5 3 9 7)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 0 0 0 2)	(2 9 9 4 1)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 3 4 7 5)	(1 1 2 8 7)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124	(8 3 5)	(9 5 7)
прочие платежи	4129	(1 2 2 7 5)	(1 3 2 1 2)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 1 1 1)	1 6 8 4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	5 4 1 6	4 2 7 8
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
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	2 4 9 7	1 6 2 0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 9 1 9	2 6 5 8
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220	(2 7 5 8)	(3 1 4 3)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(0)	(1 3 5 5)
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	(2 7 5 8)	(1 7 8 8)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 6 5 8	1 1 3 5



ИНН 2632010085

КПП 263201001 стр. 011



4d99 da00 5143 98f4 8913 d480 6967 85a2

+

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	4 0	2 8
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 0	2 8
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	(3 5 9)	(1 0 0 2)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(3 5 9)	(1 0 0 2)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 1 9)	(9 7 4)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 2 2 8	1 8 4 5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 2 9 7 6	7 1 1 3 1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 4 2 0 4	7 2 9 7 6
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

+

+



+

Пояснительная записка к годовому отчету за 2023 год

Акционерное общество "Пятигорскторгтехника" действует с 1950 г. и является правопреемником государственного предприятия "Территориальное производственное объединение "Пятигорскторгтехника", зарегистрировано Постановлением Администрации г.Пятигорска от 05.02.1993 г. за № 207.

Акционерное общество «Пятигорскторгтехника» - частная собственность акционеров с уставным капиталом 9150 (Девять тысяч сто пятьдесят) рублей.

Среднесписочная численность работающих Общества за отчетный период составила 32 человека.

Обществом руководит генеральный директор.

Бухгалтерский учет ведется на основании Положения о бухгалтерском учете и отчетности РФ, а также действующих законодательств.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. При формировании учетной политики за отчетный год руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерский учёт Общества ведётся в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учёте» и Положением по ведению бухгалтерского учёта и отчётности в Российской Федерации, утверждённым приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими положениями по бухгалтерскому учёту, а также учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 45 от 26 декабря 2018 года.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н.

В составе основных средств отражаются здания, вычислительная техника, производственный, хозяйственный инвентарь и прочие соответствующие объекты, используемые в качестве средств труда, для оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

На основании ПБУ 6/01 основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на приобретение основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Налог на добавленную стоимость по приобретенным основным средствам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС, учитывается в стоимости этих основных средств. Переоценка основных средств не проводится. Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования. Определение срока полезного использования приобретенных основных средств до 01.01.2002г. Общество производит с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1, и сроков полезного использования по амортизационным группам, установленных ст. 258 НК РФ. Для определения срока полезного использования приобретенных основных средств после 01.01.2002г, Общество руководствуется Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Самостоятельно определяет срок полезного использования, исходя из рекомендуемых сроков полезного использования, согласно технической документации в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта общества, с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей, из накопленного опыта эксплуатации аналогичного объекта, а также исходя из технического состояния объекта в момент принятия его к учету. При увеличении первоначальной стоимости объекта основных средств в результате модернизации и реконструкции сумма амортизационных отчислений рассчитывается исходя из остаточной стоимости объекта, определенной на момент проведения модернизации или реконструкции и увеличенной на

стоимость модернизации или реконструкции, и оставшегося срока полезного использования. Активы, стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу и соответствующие условиям, перечисленным в п.4 ПБУ 6/01 учитываются в составе материально – производственных запасов, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию одновременно, при этом организуется контроль за их использованием после списания. Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, когда они понесены. В соответствии с п. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» в зависимости от их характера, условий получения, направлений деятельности Общества подразделяются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. К доходам от обычных видов деятельности относятся поступления от услуги по аренде собственного недвижимого имущества. Выручка признается в бухгалтерском учете на основании конкретного договора или подтвержденная иным соответствующим образом. Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Расходы Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы. При формировании расходов от обычных видов деятельности обеспечена их группировка по следующим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизация, прочие затраты (ПБУ 10/99). Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. К прямым расходам, связанным с производством и реализацией, относятся расходы, которые отражаются по дебету счета 20 «Основное производство»; в частности:

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ, услуг.

Прямые расходы полностью включаются в себестоимость отчетного периода. К косвенным расходам относятся все иные расходы, которые собираются по дебету 26 «Общехозяйственные расходы», в том числе:

- материальные затраты, связанные с обслуживанием производства;
- расходы на оплату труда работников, занятых обслуживанием производства, начисленные на эти суммы взносы в пенсионный фонд, социальное страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в общепроизводственной, общехозяйственной деятельности;
- стоимость услуг и работ сторонних организаций, используемых в общепроизводственной, общехозяйственной деятельности;
- суммы налогов и сборов, начисленных в порядке, установленном законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, относящиеся к общепроизводственной, общехозяйственной деятельности.

Общехозяйственные расходы отражаются в составе управленческих расходов в полном объеме. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления и выплаты денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» по видам расходов. Списание расходов будущих периодов, производится равными долями в течение срока, к которому они относятся.

Величиной текущего налога на прибыль Общества признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода, скорректированной на сумму постоянного налогового обязательства отчетного периода, изменений в отложенных налоговых активах и изменений в отложенных налоговых обязательствах.

Основными видами деятельности Общества являются:

- техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники;
- предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки;
- осуществление технического обслуживания ремонтов, монтажа торговой техники по заключённым договорам;
- ремонт разного производственного оборудования;

- производственно-техническое, техноторговое обслуживание и ремонт бытовой радиоэлектронной аппаратуры, бытовых машин, приборов и металлоизделий;
- розничная торговля;
- оптовая торговля;
- производство запасных частей к торговому оборудованию;
- выпуск товаров народного потребления;
- оказание услуг населению в ремонте сложной бытовой техники;
- осуществление коммерческой деятельности, специализирующейся на реализации промышленных товаров, товаров народного потребления, а также торгового оборудования и сложно-бытовой техники с их последующим обслуживанием;
- посреднические услуги при купле-продаже товаров народного потребления;
- внешняя торговля негосударственных организаций;
- внешнеэкономическая деятельность;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

В 2023 году выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 35596 тысяч рублей.
Себестоимость проданных товаров, работ и услуг составила 32406 рублей.
Прибыль до налогообложения - 4459 тысяч рублей.

Итог бухгалтерского баланса на конец отчетного года составил - 89455 тысяч рублей и уменьшился на 1,06 % по сравнению с началом года, в том числе:

- основные средства - 7218 тысяч рублей, увеличение на 6,28%
- запасы - 6002 тысяч рублей, уменьшение на 3,81%
- дебиторская задолженность - 2003 тысяч рублей, уменьшение на 42,14%
- краткосрочные финансовые вложения и денежные средства - 10 тысяч рублей, увеличение на 1,68%.

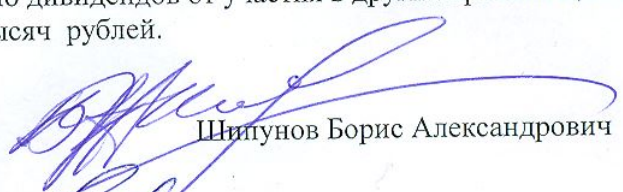
В пассиве баланса произошло увеличение капитала и резервов на 10 тысяч рублей или на 0,01% и уменьшение краткосрочных обязательств на 972 тысяч рублей, что составило 14,46 % от прошлого года, в основном за счет уменьшения задолженности по налогам и сборам.

Полученные денежные средства направлялись на:

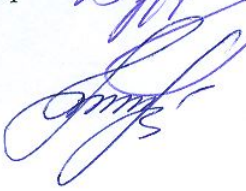
- приобретение сырья, товаров, работ и услуг на сумму 30002 тысяч рублей, что составило 49,2% от всех поступивших денежных средств;
- на оплату труда — 13475 тысячи рублей - 22,08%;
- расчетов по налогам и сборам - 838 тысяч рублей - 1,37% всех поступивших средств;

В 2023 году было получено дивидендов от участия в других организациях — 0 рублей, выплачено своим акционерам - 359 тысяч рублей.

Генеральный директор


Шипунов Борис Александрович

Главный бухгалтер


Наконечная Светлана Павловна