

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023г.
Акционерное общество «Башмашоптторг»

I. Общие сведения	2
1. Общая информация	2
2. Территориально обособленные подразделения	2
3. Основные виды деятельности	2
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	3
1. Основа составления	3
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	3
3. Нематериальные активы	4
4. Основные средства	4
5. Прочие внеоборотные активы	5
6. Материально-производственные запасы	5
7. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция	6
8. Расходы будущих периодов	6
9. Задолженность покупателей и заказчиков	6
10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в ОДДС	7
11. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд	7
12. Кредиты и займы полученные	7
13. Оценочные обязательства	7
14. Отложенные налоги	7
15. Признание доходов	8
16. Учет договоров строительного подряда	8
17. Изменения в учетной политике	8
18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	8
19. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде	8
III. Раскрытие существенных показателей	8
1. Информация по сегментам	8
2. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок	8
3. Поисковые активы	9
4. Основные средства	9
5. Незавершенные капитальные вложения	9
6. Долгосрочные финансовые вложения	9
7. Материалы и товары для перепродажи	9
8. Расходы будущих периодов	10
9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	10
10. Дебиторская задолженность	10
11. Краткосрочные финансовые вложения	11
12. Капитал и резервы	11
13. Долгосрочные обязательства	11
14. Кредиты и займы	11
15. Информация, связанная с использованием денежных средств	11
16. Информация, связанная с полученными обеспечениями	11
17. Налогообложение	12
18. Кредиторская задолженность	12
19. Расходы по обычным видам деятельности	14
20. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами	14
21. Прочие доходы и расходы	14
22. Государственная помощь	15
23. Дочерние и зависимые общества	15
24. Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах	15
25. Вознаграждение основному управленческому персоналу	15
26. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	15
27. Учет договоров строительного подряда	16
28. Участие в совместной деятельности	16
29. Риски хозяйственной деятельности	16
30. Информация об инновациях и модернизации производства	16
31. События после отчетной даты	16

I. Общие сведения

1. Общая информация

- 1.1. **Полное фирменное наименование:** Акционерное общество «Башмашоптторг».
- 1.2. **Место нахождения юридического лица, почтовый адрес, место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:** 450006, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Цюрупы, д. 149.
- 1.3. **Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:** 27 мая 1994 года зарегистрирован Администрацией Советского района г.Уфы Республики Башкортостан, ОГРН 1020203234578, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированном до 01 июля 2002 года серия 02№ 003187546, дата внесения записи 11 декабря 2002 года, серия 02№ 004465798 (о внесении исправлений).
- 1.4. **Идентификационный номер налогоплательщика:** 0278030311. Код причины постановки на учет 027801001 (КПП).
- 1.5. **Количество акционеров, зарегистрированных в реестре:** В реестре акционеров зарегистрировано 170 акционеров – физических лиц, в том числе количество физических лиц, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании 170 акционеров.
- 1.6. **Уставный капитал на 01.01.2023 г. составляет 232330 рублей.** Обществом размещено 23233 обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 23233 штуки номинальной стоимостью 10 руб., на сумму 232330 рублей, в том числе полностью оплаченных 23233 штуки на сумму 232330 рублей. Доли государства в уставном капитале нет.
- 1.7. **Сведения о регистраторе. Реестродержатель общества:** Уфимский филиал АО «РЕЕСТР» ИНН 7704028206 ОГРН 1027700047275, тел.(3472)16-86-63, e-mail: reestr@aoreestr.ru, www.aoreestr.ru, лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг Банка России № 045-13960-000001 от 13.09.2002 без ограничения срока действия. Место нахождение реестродержателя 129090, г.Москва, Большой Балканский пер., д.20, стр.1, тел (495)617-01-01, почтовый адрес филиала 450006, Респ.Башкортостан, г.Уфа, ул.Петропавловская, дом 46. Дата, с которой осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, 08 сентября 2010 года (Договор № УФ70 от 08.09.2010 года).
2. **Территориальные обособленные подразделения**
По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имеет в своем составе обособленное структурное подразделение:

Филиалы и представительства Общество не имеет.

3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

Согласно п.2.2. Устава Общества основными видами деятельности являются:

- торговля оптовая, кроме оптовой торговли автотранспортными средствами и мотоциклами;
- операции с недвижимым имуществом.

Объемы оказания услуг и выручка от реализации товаров

Наименование	Ед. изм.	2023 г.	2022 г.	2021 г.
торговля	тыс. руб.	0	0	0
услуги	тыс. руб.	3774	3580	3538
Всего:		3774	3580	3538

За 2023 год оказано услуг на общую сумму 3774 тыс. руб., что составляет 105,42 % к

уровню прошлого года.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Бочкарев Владислав Федорович.

Ревизионная комиссия в Обществе не создается согласно п.36.1 Устава Общества

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 4 человека в 2023 году;
4 человека в 2022 году;
4 человека в 2021 году;

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

Согласно сведениям из реестра субъектов малого и среднего предпринимательства АО «Башмашопторг» с 10 августа 2017 года является микропредприятием.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

С 01.01.2021 года Общество применяет специальный налоговый режим – упрощенная система налогообложения с видом Доходы.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 29.12.2022 г. № 4-Бух.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые, вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после

отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение дебиторской и кредиторской задолженности произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

3. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Предприятие устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Предприятие ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты на приобретение и создание нематериальных активов, учитываемые в составе вложений во внеоборотные активы.

4. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина РФ от 17 сентября 2020 г. № 204н, принятые к учету в установленном порядке.

В соответствии с учетной политикой Предприятия, учитывая, что Общество не подлежит обязательному аудиту и имеет право вести упрощенные методы бухгалтерского учета, а также учитывая, что по новому стандарту № 6/2020 переоценка необязательна, Общество не производит переоценку объектов основных средств.

Амортизация основных средств в 2023 году начинается и прекращается сразу же с даты признания объекта в учете и с даты его списания. Однако, разрешено применять и старые правила (п.33 ФСБУ 6/2020), которые Общество применяет согласно учетной политике. Способ амортизации линейный. Начисление амортизации в налоговом учете производится с 1 числа месяца, следующим за месяцем, в котором объект был введен в эксплуатацию (п.4 ст.259 НК РФ). Прекращается амортизация также с 1 числа следующего месяца (п.5,6 ст.259.1 НК РФ).

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Срок полезного использования, лет
1	2
Здания	7-30 и более
Сооружения	7-30 включительно
Машины и оборудование	1-15 включительно
Транспортные средства	3-5 включительно
Производственный и Хозяйственный инвентарь	3-7 включительно

Объекты основных средств, полученные в пользование по договору лизинга, отсутствуют.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по кадастровой стоимости, установленной в государственном реестре прав. Арендованные земельные участки и участки, полученные в пользование на 10 лет, отражены по кадастровой стоимости.

Основные средства, сданные в аренду, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- незавершенные операции по осуществлению капитальных вложений в действующие или вновь приобретаемые объекты

5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты
- суммы выданных авансов, связанных с капитальным строительством.

В отчетном периоде отсутствуют.

6. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, не приобретались.

7. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Общехозяйственные и общепроизводственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме на себестоимость услуг (работ) основного производства пропорционально сумме начисленной заработной плате с учетом страховых взносов.

Общепроизводственные расходы, связанные с управлением вспомогательных производств, ежемесячно в полном объеме списываются на себестоимость работ (услуг), основного производства пропорционально отработанному времени.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании распоряжений по Обществу в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы». Сумма активов на 31.12.2023 года отсутствуют.

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок).

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам денежные документы и отражает по статье «Денежные средства» бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей в себя платежи по исполнительным листам.

11. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала.

12. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных (заемных) договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

13. Оценочные обязательства

Общество не признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков, так как является малым предприятием. Ценные бумаги публично не размещаются.

14. Отложенные налоги

Общество не отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах, так как применяет специальный налоговый режим (УСН с видом Доход). Налог на прибыль не формируется.

15. Признание доходов

В связи с применением упрощенной системы налогообложения (специальный налоговый режим), датой получения доходов признается день поступления денежных средств на счета в банках и (или) в кассу, получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) налогоплательщику иным способом (кассовый метод).

Суммы предварительной оплаты (авансы), полученные в счет оказания услуг, учитываются при определении налоговой базы в отчетном (налоговом) периоде их получения.

В случае получения в счет оплаты какого-либо имущества датой получения доходов признается день получения иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав, а также погашения задолженности (оплаты) иным способом (кассовый метод), в том числе путем зачета встречного требования. В связи с этим доходы от выполненных работ (оказанных услуг, реализованных товаров), оплата которых осуществляется заказчиками продукцией, должны учитываться на дату получения этой продукции.

16. Учет договоров строительного подряда

Предприятие не осуществляет деятельность, где выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

17. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2023 год существенных изменений внесено не было.

18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

19. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки Обществом не выявлены в 2023 году.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной - по географическим сегментам.

Первичная информация - операционные сегменты

В деятельности Общества выделены 2 основных операционных сегмента:

- Оптовая торговля
- Услуги

Удельный вес видов деятельности составляет:

- Оптовая торговля - 0%;
- Услуги – 100%;

2. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом и отсутствуют.

3.Поисковые активы

Затраты на освоение природных ресурсов в 2023 году в Обществе не осуществлялись.

4. Основные средства

В течение 2023 года Общество получало основные средства, а именно, 19 декабря 2023 года был осуществлен выкуп земельного участка с кадастровым номером 02:55:030404:557, который находился в арендном пользовании. Акт приема-передачи 29 декабря 2023 года. Государственная регистрация на конец года не проихведена, числитсч на 01.08 счете. Амортизации не подлежит. На забалансовом счете 001 числится земельный участок, переданный по договору аренды муниципального имущества сроком на 10 лет с отражением его кадастровой стоимости. Государственная регистрация права осуществлена. В связи с оспариванием кадастровой стоимости указанного земельного участка решением Верховного суда Республики Башкортостан, вступившем в законную силу, кадастровая стоимость установлена в размере рыночной и по состоянию на 31.12.2022 года составляет 1 640 000 руб.

Основные средства, переданные в аренду

Общество в 2023 году не передавало основные средства в аренду. Основные средства, числящиеся на балансе Общества, не приобретались для перепродажи. Общество было приватизировано путем закрытой подписки среди работников, основные средства использовались в собственной деятельности для хранения товарно-материальных ценностей и осуществления деятельности, предусмотренной Уставом.

Переоценка основных средств

Переоценку основных средств Общество в отчетном периоде не производило.

Основные средства с ограниченным правом собственности

На 31.12.2023 г. Основные средства с ограниченным правом собственности в Обществе отсутствуют, Ранее имелась ипотека в силу закона на офисные помещения, расположенные г.Уфа, ул.Цюрупы, дом 149, которые были выкуплены у государства путем льготной приватизации с рассрочкой платежа на 7 лет. На конец отчетного периода регистрационная запись об ипотеке погашена, У Общества отсутствует задолженность по указанному активу.

5. Незавершенные капитальные вложения

По состоянию на 31.12.2023 года «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 2.2 (к учету не был принят выкупленный земельный участок, поскольку госрегистрация проведена 30.01.2024).

6. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

7. Материалы и товары для перепродажи

Наименование статьи	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
Товары, тыс. руб.	0	0	0
Итого	0	0	0

Учитывая, что текущая рыночная стоимость оказываемых Обществом работ (услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанные с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ (оказании услуг) не создавался.

Стоимость запасов, определяемая исходя из используемого Обществом способа оценки запасов, показывается по строке 1210 «Запасы» составляет 0 руб.

8. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

Сумма налога на добавленную стоимость в Обществе по состоянию на 31.12.2022 г. не формируется в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

10. Дебиторская задолженность

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные (расчеты с поставщиками и подрядчиками)» отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

Сумма авансов, отраженных в строке 1230 бухгалтерского баланса, на конец отчетного периода составляет:

на 31 декабря 2023 г. 88 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 79 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 152 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1230 «Расчеты с покупателями и заказчиками» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода составляет:

на 31 декабря 2023 г. 224 тыс.руб. (резерв по сомнительным долгам 100 тыс.руб.)

17. Налогообложение

Для целей исчисления налога в связи с применением упрощенной системы налогообложения с видом Доходы применяется кассовый метод. Сумма налога к уплате в бюджет уменьшается на сумму уплаченных страховых взносов в отчетном периоде, но не более, чем на 50% исчисленного налога УСН.

Данные налоговой декларации по УСН за 2023 г. в руб.

Наименование	2022 г.
Сумма полученных доходов	3777377
Сумма исчисленного налога	226643

Уплаченные страховые взносы	404758
Расходы, уменьшающие сумму налога	113321
Сумма налога к уплате с начала года	113322

18. Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1520 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме:

на 31 декабря 2023 г. 350 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 162 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 248 тыс. руб.

Перечень организаций - кредиторов, перед которыми Общество имеет наибольшую задолженность:

тыс. руб.

Наименование организации-кредитора	Сальдо по состоянию на 31.12.2023	Сальдо по состоянию на 31.12.2022	Сальдо по состоянию на 31.12.2021
ЗАО «Нефтемонтаждиагностика»	61	47	43

Задолженность перед указанным контрагентом по договору на поставку коммунальных услуг, в том числе отопление, водоснабжение, водоотведение. Задолженность является текущей за декабрь 2023 года.

По строке 1520 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2023 г. 46 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 69 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 77 тыс. руб.

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена задолженность по налогам и сборам в сумме:

на 31 декабря 2023 г. 37 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 33 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 87 тыс. руб.

Наименование налога	2023 год , руб.			
	Сальдо на начало периода	Оплачено (перерасчет)	начислено	Сальдо на конец периода
Страховые взносы	0	393208,07	417879,96	24671,89
Налог УСН	33180	113322	115614	30889
Земельный налог	0	45405	57596	12191
Налог на доходы физических лиц	-4	250391	256944	-6557
ИТОГО	33176	802326,07	814853,96	61194,89

По строке 1520 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса отражена прочая кредиторская задолженность (по заработной плате):

на 31 декабря 2023 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2022 г. 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2021 г. 40 тыс. руб.

19. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (в форме №2) соотносится с общей суммой произведенных затрат, отраженных в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сведения о затратах, на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, в т.ч. по видам энергии:

Наименование энергетических ресурсов	Использование ресурсов в 2023 году	Использование ресурсов в 2022 году
	Стоимость, тыс. руб.	Стоимость, тыс. руб.
Электроэнергия	708	675
Тепловая энергия	266	244
Водопотребление и водоотведение	24	16
Арендная плата за землю	58	58
Содержание зданий и сооружений	186	182
ИТОГО	1242	1175

20. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, в 2023 году не проводились.

21. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2022 г. Расходы	2022г. Доходы
Расходы на услуги банка	27	27
Возмещение судебных расходов ответчиком (Судебные расходы Верховный суд, связанные с оспариванием кадастровой)	0	0
Резервы по сомнительным долгам	231	216
Итого прочие доходы/расходы	258	243

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2023 год соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто.

22. Государственная помощь

Государственная помощь в 2023 году не осуществлялась.

23. Дочерние и зависимые общества

У Общества отсутствуют дочерние и зависимые Общества.

24. Информация о связанных сторонах и сведения об аффилированных лицах:

Аффилированное лицо	
1. Воробьева Антон Юрьевич	- лицо является членом Совета Директоров
2. Бочкарев Владислав Федорович	- лицо является членом Совета Директоров - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
3. Минигулов Рафаэль Яруллинович	- лицо является членом Совета Директоров
4. Ахметгареев Салават Тухватович	- лицо является членом Совета Директоров
5. Хаматдинов Ильдар Хакимович	- лицо является членом Совета Директоров - лицо является владельцем более 20% общего количества голосов Общества

Сделки с аффилированными лицами в отчетном периоде не производились.

Информация о связанных сторонах

Учредителями являются физические лица.

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

Операции с прочими связанными сторонами

Факты хозяйственной деятельности с прочими связанными сторонами в 2023 году Обществом отсутствовали.

25. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора. Вознаграждение генеральному директору утверждается советом директоров Общества. Краткосрочные вознаграждения могут быть сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

26. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства отсутствуют.

Условные обязательства отсутствуют.

Условные активы отсутствуют.

Судебные разбирательства отсутствуют

27. Учет договоров строительного подряда

В 2022 году Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда не выполняло работы по строительству.

28. Участие в совместной деятельности

В 2022 году Общество не участвовало в простом товариществе.

29. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

30. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках модернизации производства, в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах пояснений к бухгалтерской отчетности и у Общества они отсутствуют.

31. События после отчетной даты

Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом (по состоянию на отчетную дату по которому уже осуществлялась процедура банкротства) не осуществлялось.

Информация о существенном снижении стоимости активов и долгосрочных финансовых вложений Общества после отчетной даты отсутствует.

Существенные ошибки в бухгалтерском учете или факты нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

После отчетной даты указанные ниже события не возникали:

- принятие решения о реорганизации Общества;
- приобретение предприятия как имущественного комплекса;
- прекращение существенной части основной деятельности Общества.

Генеральный директор

В.Ф.Бочкарев

Главный бухгалтер

В.Ф.Бочкарев

01 апреля 2024 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация **Акционерное общество "Башмашоптторг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

450006, Башкортостан Респ, Уфа г, Цюрупы ул, дом № 149

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2023

22674911

0278030311

68.20

12267

16

384

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

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	3 067	2 747	2 859
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 067	2 747	2 859
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	169	261	340
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75	317	356
	Прочие оборотные активы	1260	-	3	1
	Итого по разделу II	1200	244	580	697
	БАЛАНС	1600	3 311	3 327	3 555

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	232	232	232
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 557	3 557	3 557
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	35	35	35
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(864)	(659)	(517)
	Итого по разделу III	1300	2 961	3 166	3 308
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	201	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	149	162	248
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	350	162	248
	БАЛАНС	1700	3 311	3 327	3 555

Руководитель

Бочкарев Владислав
Федорович

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация **Акционерное общество "Башмашоптторг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2023
22674911		
0278030311		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	3 774	3 580
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 774	3 580
	Коммерческие расходы	2210	(3 826)	(3 610)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(52)	(30)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(1)	-
	Прочие доходы	2340	229	237
	Прочие расходы	2350	(267)	(243)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(91)	(36)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(113)	(106)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(204)	(142)

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	(204)	(142)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Бочкарев Владислав
Федорович

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды			
0710004			
31	12	2023	
22674911			
0278030311			
68.20			
12267	16		384

Организация **Акционерное общество "Башмашопторг"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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	232	-	3 557	35	(517)	3 308
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(142)	(142)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	(142)	(142)
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	-	-	-	X	-	-
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	232	-	3 557	35	(659)	3 166
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(204)	(204)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(204)	(204)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	232	-	3 557	35	(864)	2 961

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	3 308	(142)	-	3 166
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 308	(142)	-	3 166
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(517)	(142)	-	(659)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(517)	(142)	-	(659)
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	2 961	3 166	3 308



Руководитель Бочкарев Владислав Федорович (подпись)
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

Организация **Акционерное общество "Башмашоптторг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД
по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
22674911		
0278030311		
68.20		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 777	3 547
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 777	3 510
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	37
Платежи - всего	4120	(4 210)	(3 586)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 622)	(1 224)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 333)	(1 561)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(255)	(801)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(433)	(39)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	200	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	200	-
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	-	-
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	-	-
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	200	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(233)	(39)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	317	356
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	84	317
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Бочкарев Владислав
Федорович

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

Организация Акционерное общество "Башмашоптторг"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710003		
2023	12	31
22674911		
0278030311		
68.20		
12267		16
384		

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

Руководитель _____

**Бочкарев Владислав
Федорович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Башмашоптторг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 067	2 747	2 859
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	169	261	340
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75	317	356
Прочие оборотные активы	1260	-	3	1
ИТОГО активы	-	3 311	3 328	3 555
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	201	-	-
Кредиторская задолженность	1520	149	162	248
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	350	162	248
Стоимость чистых активов	-	2 961	3 166	3 308

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего		5120	-	-	-
в том числе:		5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Бочкарев Владислав
Федорович
(расшифровка подписи)

Руководитель
10.04.2024
(подпись)

1 апреля 2024 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	862	(431)	-	431
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 724	1 640	1 640
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 нематериализуемых основных средств	5287	431	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Бочкарев Владислав
Федорович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Бочкарев Владислав
Федорович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоте

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 запоте по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Бочкарев Владислав Федорович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	407	(100)	72	-	(157)	-	-	-	-	X	X	324	(110)
	5530	за 2022г.	470	(100)	96	-	(160)	-	-	-	-	-	-	406	(100)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	250	(100)	59	-	(85)	-	-	-	-	-	-	224	(110)
	5531	за 2022г.	187	(100)	94	-	(31)	-	-	-	-	-	-	250	(100)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	80	-	5	-	(73)	-	-	-	-	-	-	12	-
	5532	за 2022г.	152	-	3	-	(75)	-	-	-	-	-	-	79	-
Прочая	5513	за 2023г.	78	-	8	-	-	-	-	-	-	-	-	88	-
	5533	за 2022г.	131	-	-	-	(54)	-	-	-	-	-	-	78	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	407	(100)	72	-	(157)	-	-	-	X	X	-	324	(110)
	5520	за 2022г.	470	(100)	96	-	(160)	-	-	-	X	-	-	406	(100)

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

[illegible]

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
"БАШМАК" (подпись)
Бочкарев Владислав
Федорович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"БАШМАК"
ИНН 1020203234
ОГРН 1020203234

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	107	161
Расходы на оплату труда	5620	1 933	1 748
Отчисления на социальные нужды	5630	429	368
Амортизация	5640	111	111
Прочие затраты	5650	1 246	1 222
Итого по элементам	5660	3 826	3 610
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	3 826	3 610

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



Руководитель
Бочкарев Владислав
Федорович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель
Бочкарев Владислав
Федорович
(подпись)
(расшифровка подписи)

ИНН 0278002222
ОГРН 1020200000000

1 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
 Бочкарев Владислав
 Федорович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)