

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация Закрытое Акционерное Общество "Ковернинское Райпо"
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: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 606570, Нижегородская обл. рп.Ковернино, ул.50 лет ВЛКСМ, д.1

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

КОДЫ		
0710001		
05	02	2024
01647598		
5218002125		
68.20		
12267	16	
384		

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2023 г. 3	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	10 461	12 048	14 202
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	10 461	12 048	14 202
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	11 606	10 599	7 168
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 466	5 459	6 425
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 325	351	143
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	19 397	16 409	13 736
	БАЛАНС	1600	29 858	28 457	27 938

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2023 г. ³	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	561	561	561
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 551	4 551	4 551
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	53	53	53
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22 256	21 631	21 876
	Итого по разделу III	1300	27 421	26 796	27 041
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 437	1 661	897
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 437	1 661	897
	БАЛАНС	1700	29 858	28 457	27 938

Руководитель  Багдасарян Л.М. (подпись) (расшифровка подписи)

"05" февраля 2024 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах
за 2023 г.**

Форма по ОКУД	0710002		
Дата (число, месяц, год)	05	02	2024
По ОКПО	01647598		
ИНН	5218002125		
по			
ОКВЭД 2	68.20		
по ОКОПФ/			
ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Закрытое Акционерное Общество "Ковернинское Райпо"
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: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	16 281	6 293
	Себестоимость продаж	2120	(12 438)	(6 031)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 843	262
	Коммерческие расходы	2210	(3 123)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	720	262
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	66	149
	Прочие расходы	2350	(2)	(18)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	784	393
	Налог на прибыль	2410	(157)	(60)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	627	333

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2023 г. ³	За 2022 г. ⁴
	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 ⁶	2500	627	333
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Багдасарян Л.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

"05" февраля 2024 г.

Примечания *

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. 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) отчетного периода".

2510

2520

2530

2500

2900

2910

2510

2520

2530

2500

2900

2910

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

Коды		
0710004		
31	12	2023
01647598		
5218002125		
68.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытые акционерные

по ОКПП / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3100	561	-	4 551	21 330	21 871	27 036
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.						
За 2022 г.						
3210	-	-	-	-	330	330
Увеличение капитала - всего:						
в том числе:						
3211	X	X	-	-	330	330
3212	X	X	X	X	330	330
3213	X	X	-	-	-	-
3214	-	-	-	-	-	-
3215	-	-	-	-	X	-
3216	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:						
в том числе:						
3221	X	X	X	-	-	-
3222	X	X	-	-	-	-
3223	X	X	-	-	-	-
3224	-	-	-	-	-	-
3225	-	-	-	-	-	-
3226	-	-	-	-	-	-
3227	X	X	X	X	-	-
Уменьшение номинальной стоимости акций						
Уменьшение количества акций						
реорганизация юридического лица						
дивиденды						

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	561	-	4 551	53	21 630	26 795
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	627	627
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	627	627
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	561	-	4 551	53	22 257	27 422

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	27 036	330	(571)	26 795
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	27 036	330	(571)	26 795
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	21 871	330	(571)	21 630
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	21 871	330	(571)	21 630
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	27 421	26 796	27 041



Руководитель Багдасарян Людмила Михайловна
(подпись)
(расшифровка подписи)

23 января 2024 г.

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

Организация **Закрытое акционерное общество "Ковернинское райпо"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытые акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2023
01647598		
5218002125		
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	19 968	13 994
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 322	5 009
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9 646	8 985
Платежи - всего	4120	(16 210)	(12 616)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 751)	(822)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(10 459)	(11 794)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 758	1 378
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 322	-
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	(5 751)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 459)	-
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	-	7
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	7
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 758	1 385
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	351	143
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 109	1 528
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Багдасарян Людмила
Михайловна
(расшифровка подписи)

23 января 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу за 2023 год ЗАО «Ковернинское райпо»

1. Основные сведения об организации.

Закрытое акционерное общество «Ковернинское Райпо»

Адрес места нахождения: 606570, Россия, Нижегородская область, Ковернинский район, р. п. Ковернино, ул. 50 лет ВЛКСМ, д. 1

ИНН 5218002125 КПП 521801001

ОГРН 1025201676279

ОКПО 01647598; ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Форма собственности по ОКФС 16 Частная собственность ОКОПФ 12267 Закрытые акционерные общества

Бухгалтерский учет в Обществе ведется на основании Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и правил ведения бухгалтерского учета в РФ. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность работающих за 2023 год составила 4,9 человека.

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

С 2023 года организация стала осуществлять розничную продажу ювелирных изделий.

Финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

• Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества утверждена Приказом б/н от 01.01.2015 г.

- Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1. На стоимость земельных участков амортизация не начисляется.
- Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
- Метод признания и определения доходов и расходов: метод начисления
- Общехозяйственные расходы списываются на финансовый результат деятельности предприятия с отнесением на счет 90 "Продажи" по окончании отчетного периода
- Учет затрат ведется на 26 счете «Общехозяйственные расходы», 44 счете «Издержки обращения в организациях, осуществляющие торговую деятельность».
- Резерв предстоящих расходов на выплату отпускных не создается.
- Долгосрочные займы в краткосрочные не переводятся.

3. Доходы в динамике

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции, прочие в тыс. руб. (без НДС)

Таблица 1 — Анализ доходов общества

		2023 г.	2022 г.
1	Услуги по аренде и хранению	5435	6293
2	Выручка по реализации	10846	
3	Прочие	66	149
	ИТОГО:	16347	6442

Как видно из таблицы 1 произошло увеличение доходов за счет выручки от реализации ювелирных изделий на 9988 тыс. руб. Прочие доходы снизились на 83 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в разрезе:

		2023 г.	2022 г.
1	Поставщики и подрядчики	6466	5389
	в том числе		
	Поставщики		
	Покупатели	6466	5389
2	Налоги	0	69
3	Прочие	0	1
4	ИТОГО:	6466	5459

4. Расходы в динамике

Коммерческие, управленческие, прочие расходы в тыс. руб. (без НДС)

Таблица 2 — Анализ расходов общества

		2023 г.	2022 г.
1	Амортизация	1864	2148
2	Материальные затраты	17	1281
3	Заработная плата, налоги и взносы с заработной платы	2987	638
4	Прочие затраты	876	961
5	Прочие налоги	1764	1574
6	ИТОГО:	7508	6602

Как видно из таблицы 2 произошло увеличение расходов на 906 тыс. руб. В основном увеличение произошло за счет увеличения расходов на оплату труда на 1870 тыс. руб. за счет увеличения среднесписочной численности сотрудников. Одновременно произошло снижение материальных затрат на списание инвентаря на 1264 тыс. руб. В то же время выросла сумма расходов по налогам по сравнению с 2022 годом, увеличилась на 190 тыс. руб.

5. Прочие доходы и расходы

	2023г.	2022г.
Доходы		
Скидка поставщиков	54	
Выручка от реализации МБП		1
Выручка от реализации ОС		1
Погашение ущерба		27
Возмещение юр. Услуг Газпром	12	120
ИТОГО	66	149
Расходы		
Услуги банка		15
Списание штрафов, пени		
Стоимость ОС и Инвентаря		
Списание налогов		
Списание дебиторской задолженности		
Материальная помощь (похороны)	2	3
ИТОГО	2	18

6. Чистая прибыль в динамике

Таблица 3

	2023 г.	2022 г.
Прибыль для целей начисления налога на прибыль		
Прибыль до налогообложения	784	393
Финансовый результат от деятельности	627	333

7. Движение денежных средств

Поступления от продажи услуг (а именно аренды и продажи ювелирных изделий) по форме движение денежных средств составили 19968 тыс. руб., а платежи поставщикам и подрядчикам за материалы, работы, услуги составили 16210 тыс. руб.

8. Основные средства

(Багдасарян Л.М.)