ПОЯСНЕНИЯ
Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО «ФИНСТАНДАРТ»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФИНСТАНДАРТ» (далее Общество) за 2023 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ФИНСТАНДАРТ»
Сокращенное наименование организации	ООО «ФИНСТАНДАРТ»
Местонахождение Общества	109004, г. Москва, ул. Добровольческая, д.20, стр.2
Дата и номер государственной регистрации (ОГРН)	24 апреля 2013 г., ОГРН 1137746372499
ИНН/КПП	7709928024/770901001
Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД)	ОКВЭД 64.99.1 – Вложения в ценные бумаги
Среднесписочная численность,	1 (Один) человек.

Уставный капитал Общества составляет 126 900 000 руб.

Участники Общества:
- Петров Юрий Георгиевич (Бенефициарный владелец) – доля владения 100,00% уставного капитала Общества.

В 2023 году проведено уменьшение уставного капитала Общества с 172 000 000,00 (Ста семидесяти двух миллионов) рублей до 126 900 000,00 (Ста двадцати шести миллионов девятисот тысяч) рублей путем уменьшения номинальной стоимости долей участия. Произведена смена участников, конечный бенефициар стал 100% собственником Организации. Также принято решение о процедуре реорганизации в форме присоединения Общества с ограниченной ответственностью «Финстандарт» (ИНН 7709928024, ОГРН 1137746372499) и Общества с ограниченной ответственностью «Компания ОЛК» (ИНН 7727541686, ОГРН 1057746829832) к Обществу с ограниченной ответственностью «ГРАНДИСС» (ИНН 7722753623, ОГРН 1117746635258). Общество после завершения реорганизации в форме присоединения - Ликвидируется.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Существенные риски хозяйственной деятельности организации

Российской Федерации присущи черты развивающегося рынка, включая относительно высокий уровень инфляции и высокие процентные ставки. Экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, осуществляемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.

Организация в большой степени подвержена финансовым рискам, наибольшее значение имеет рыночные риски *группа финансовые риски* (рыночные риски, кредитные риски, риск ликвидности);

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности:

- цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.);
- процентных ставок;

Руководство осознает риски и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости и развития деятельности Общества в текущих условиях ведения бизнеса и экономических условиях.

3. Органы управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Шеретковой Евгенией Валентиновной.

4. Основные элементы учетной политики

4.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 и «Капитальные вложения» 26/2020.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла перспективно без пересчета сравнительных показателей.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

В 2023 году исполнение обязательств не денежными средствами не производилось.

В балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования.

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

В Обществе отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается, а также объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности.

Наличие и движение основных средств Общества приведены в Приложении № 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Существенной признается величина, отношение которой к общему итогу за год составляет, более 5 %.

4.2. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 12.12.2002 № 126н.

В соответствии с учетной политикой Общества финансовые вложения в бухгалтерской (финансовой) отчетности представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Наличие и движение финансовых вложений Общества приведены в Приложении № 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В отчетном периоде обесценения финансовых вложений не выявлено.

4.3. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов (далее – «МПЗ») является номенклатурный номер.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (методу ФИФО).

Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости каждой единицы продукции.

Наличие и движение МПЗ Общества приведены в Приложении № 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

4.4. Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Наличие и движение кредитов и займов Общества приведены в Приложении № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках.

5.1. Финансовые вложения (стр. 1170)

Наличие и движение финансовых вложений со сроком вложения более 12 месяцев (долгосрочные) в отчетном периоде раскрывается в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма финансовых вложений составила 172 105 тыс. руб. в.ч.:

- Акции сторонних организаций – 162 794 тыс. руб.
- Субординированные займы – 9 311 тыс. руб.

5.2. Дебиторская задолженность (стр.1230)

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма дебиторской задолженности составила 79 тыс. руб.

5.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240)

Наличие и движение финансовых вложений со сроком вложения не более 12 месяцев (краткосрочные) в отчетном периоде раскрывается в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма финансовых вложений составила 1 317 тыс. руб. в.ч.:

- Процентные займы выданные – 1 317 тыс. руб.

5.4. Капитал и резервы.

В 2023 году показатель капитала и резервов были увеличены за счет нераспределенной прибыли прошлых лет. На основании решения участника Общества, прибыль за 2022 год не распределялась. И были уменьшены в связи уменьшением уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости долей участия. Таким образом, стоимость капитала и резервов по состоянию на 31 декабря 174 869 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 уставной капитал оплачен полностью.

Резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете не начислялись, в связи с отсутствием соответствующих обязательств у Общества.

5.5. Заемные средства (стр. 1510).

Наличие и движение заемных средств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. По состоянию на 31.12.2023 года составляет 6 500 тыс. руб. в т.ч.:

- Собственные дисконтные векселя, выпущенные сроком менее 1 года – 6 500 тыс. руб.

5.6. Кредиторская задолженность (стр. 1520).

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма дебиторской задолженности составила 195 тыс. руб.

5.7. Оценочные обязательства (стр. 1540).

Резервы на оплату отпусков создавались Наличие и движение оценочных обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Остаток резерва на конец периода составил 6 тыс. руб.

5.8. Выручка (стр. 2110) – 11 032 тыс. руб. в т.ч.:

- Выручка от реализации ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг – 11 032 тыс. руб.

5.9. Себестоимость продаж (стр. 2120) – 11 016 тыс. руб. в т.ч.:

- Стоимость затрат на приобретение ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, с учетом начисленного дисконта на отчетную дату, предшествующую реализации – 25 543 тыс. руб.

5.10. Управленческие расходы (стр. 2220) – 368 тыс. руб. в т.ч.:

- Арендная плата – 54 тыс. руб.
- Аудиторские услуги – 23 тыс. руб.
- Фонд оплаты труда и отчисления на социальное обеспечение – 266 тыс. руб.

- Услуги сторонних организаций – 25 тыс. руб.

5.11. Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200) - - 352 тыс. руб.

5.12. Проценты к получению (стр. 2320) – 15 511 тыс. руб. в т.ч.:

- Дисконт по ценным бумагам (дисконтным векселям) не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг – 449 тыс. руб.
- Начисленные проценты по займам, выданным – 15 062 тыс. руб.

5.13. Прочие расходы (стр. 2350) – 81 тыс. руб. в т.ч.:

- НДС, не принимаемый к вычету – 14 тыс. руб.
- Услуги банка по расчетно кассовому обслуживанию – 67 тыс. руб.

5.11. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Показатель	2023 год	2022 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	15 078	16 031
Временные вычитаемые разницы, принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде		
Временные налогооблагаемые разницы, принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	-1	-5
Налоговая база	15 077	16 026
Ставка налога	20%	20%

6. Отчет о движении денежных средств сформирован

Необходимая сумма денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности на уровне существующих объемов, составляет 32 454 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон сгруппирован в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. №48н

Связанная сторона	Характер отношений	Операции
Петров Юрий Георгиевич	Бенефициарный владелец	Возврат уставного капитала в связи с уменьшением.
Шереткова Евгения Валентиновна	Генеральный директор	Выплата вознаграждения (заработной платы)
ООО «Компания ОЛК»	Компании, относящиеся к одной группе компаний	Отсутствуют
ООО «ГРАНДИСС»		Выпуск собственных векселей.
ООО «Нептун»		Возврат уставного капитала в связи с уменьшением/ Погашение ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

8. Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Обществом в течение отчетного периода были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в сумме 209 тыс. руб.; выплаты с учетом взносов в фонды составили 268 тыс. руб.

Иные вознаграждения не выплачивались.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В 2023 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжить свою деятельность в обозримом будущем.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления: необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствует.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

В 2023 году принято решение о процедуре реорганизации в форме присоединения Общества с ограниченной ответственностью «Финстандарт» (ИНН 7709928024, ОГРН 1137746372499) и Общества с ограниченной ответственностью «Компания ОЛК» (ИНН 7727541686, ОГРН 1057746829832) к Обществу с ограниченной ответственностью «ГРАНДИСС» (ИНН 7722753623, ОГРН 1117746635258). Общество после завершения реорганизации в форме присоединения - Ликвидируется.

11. События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события, которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчётности за 2023 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчётности за 2023 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Генеральный директор Шереткова Е.В.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ (подпись) Шереткова Евгения Валентиновна (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	172 105	-	(14 922)	14 922	-	172 105	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	172 105	-	(14 922)	14 922	-	172 105	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	183 731	117	-	(182 631)	(490)	590	-	1 100	217
	5315	за 2022г.	193 902	776	27 278	(37 449)	(16 882)	16 223	-	183 731	117
в том числе:	5306	за 2023г.	183 731	117	-	(182 631)	(490)	590	-	1 100	217
	5316	за 2022г.	193 902	776	27 278	(37 449)	(16 882)	16 223	-	183 731	117
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	183 731	117	172 105	(182 631)	(15 412)	15 512	-	173 205	217
	5310	за 2022г.	193 902	776	27 278	(37 449)	(16 882)	16 223	-	183 731	117

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	74	-	277	-	467	-	-	-	195	-	79	-
	5530	за 2022г.	33	-	138	-	(159)	-	-	-	-	62	74	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	115	-	(115)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	82	-	(82)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	25	-	74	-	(99)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	74	-	80	-	(270)	-	-	-	195	-	79	-
	5533	за 2022г.	8	-	64	-	(60)	-	-	-	-	62	74	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	74	-	277	-	467	-	-	X	195	-	79	-
	5520	за 2022г.	33	-	138	-	(159)	-	-	X	-	62	74	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	-	6 500	-	-	-	-	195	-	6 695
	5580	за 2022г.	70	3 207	-	(3 339)	-	-	-	62	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	195	-	195
	5583	за 2022г.	70	3 207	-	(3 339)	-	-	-	62	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	6 500	-	-	-	-	-	-	6 500
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	-	6 500	-	-	-	X	195	-	6 695
	5570	за 2022г.	70	3 207	-	(3 339)	-	X	-	62	-

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 _____ Шереткова Евгения Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	207	206
Отчисления на социальные нужды	5630	59	49
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	102	96
Итого по элементам	5660	368	351
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	368	351

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

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8	17	(19)	-	6

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Шереткова Евгения Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2024 г.