

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

0710005 с. 1

Изменения за период													На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	5111	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	5111	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	
	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На <u>31</u> декабря 20 <u>22</u> г. ²	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вд нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
В том числе:		-	-	-
(out нематериальных активов)				

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)
		за 20 21 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)
(объект, группа объектов)									

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	5160	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
- всего	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя		Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
				На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизация ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ 23__ г. ¹	8 942	(8 294)	0	(0)	0	(392)	-	-	8 942	(8 686)	
	5210	за 20__ 22__ г. ²	8 728	(7 905)	0	(0)	0	(390)	-	-	8 942	(8 294)	
в том числе:	5201	за 20__ 23__ г. ¹	1 083	(1 083)	0	(0)	0	(0)	-	-	1 083	(1 083)	
	5211	за 20__ 22__ г. ²	1 083	(1 083)	0	(0)	0	(0)	-	-	1 083	(1 083)	
Транспортные средства	5202	за 20__ 23__ г. ¹	2 979	(2 763)	0	(0)	0	(216)	-	-	2 979	(2 979)	
	5212	за 20__ 22__ г. ²	2 979	(2 548)	0	(0)	0	(216)	-	-	2 979	(2 763)	
Временные сооружения	5203	за 20__ 23__ г. ¹	4 880	(4 448)	0	(0)	0	(176)	-	-	4 880	(4 624)	
	5213	за 20__ 22__ г. ²	4 666	(4 274)	0	(0)	0	(174)	-	-	4 880	(4 448)	
Оборудования	5220	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
в том числе:		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
(группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
(группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	

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 20__ 23__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20__ 22__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	(группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20__ 23__ г. ¹	За 20__ 22__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ 23__ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ 22__ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20__ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ 23__ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20__ 22__ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
В том числе: (группа, вид)	5306	за 20__ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5316	за 20__ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 20__ г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Итого	5310	за 20__ г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	3 308	(-)	168 120	(167 334)	-	-	х	4 095	(-)	
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	20 758	(-)	171 521	(189 030)	-	-	х	3 308	(-)	
В том числе:	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	3 308	(-)	168 120	(167 334)	-	-	-	4 095	(-)	
Сырье и материалы	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	20 758	(-)	171 521	(189 030)	-	-	-	3 308	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(зрелта, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(зрелта, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	9 895	(-)	543 202	0	(541 933)	(0)	-	-	11 165	(-)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	11 329	(-)	586 188	0	(587 568)	(0)	-	-	9 895	(-)
в том числе: Поплатители и заказчики	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	5 348	(-)	327 734	0	(328 218)	(0)	-	-	4 864	(-)
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	5 948	(-)	362 401	0	(363 001)	(0)	-	-	5 348	(-)
Поставщики и подрядчики (авансы выданные, без НДС)	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	3 728	(-)	207 608	0	(208 521)	(0)	-	-	2 815	(-)
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	2 727	(-)	216 569	0	(215 516)	(0)	-	-	3 728	(-)
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	818	(-)	5 513	0	(2 850)	(0)	-	-	3 482	(-)
	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	2 447	(-)	5 119	0	(6 748)	(0)	-	-	818	(-)
Расчеты по соц страхованию и обеспечению	5514	за 20 <u>23</u> г. ¹	1	(-)	2 347	0	(2 345)	(0)	-	-	4	(-)
	5534	за 20 <u>22</u> г. ²	206	(-)	2 099	0	(2 304)	(0)	-	-	1	(-)
Расчеты подотчетными лицами, с персоналом по прочим операциям	5515	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(-)	0	0	(0)	(0)	-	-	0	(-)
	5535	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(-)	0		(0)	()	-	-	0	(-)
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	9 895	(0)	543 202	0	(541 933)	(0)	-	x	11 165	(-)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	11 329	(0)	586 188	0	(587 568)	(0)	-	x	9 895	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе:		-	-	-	-	-	-
(всё)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

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- краткосрочную задолженность	
				результатов хозяйственных операций (сумма долга по сделке, сумма процентов, штрафов и прочих начислений) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(всё)		за 20 22 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	18 905	515 091	-	(507 247)	(-)	(-)	15 447
	5580	за 20 22 г. ²	22 052	527 367	-	(574 817)	(-)	(-)	7 603
в том числе:		за 20 23 г. ¹	67	241 610	-	(241 540)	(-)	(-)	138
Поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ²	702	241 004	-	(241 639)	(-)	(-)	67
Покупатели и заказчики (авансы полученные) без НДС		за 20 23 г. ¹	4 485	137 843	-	(138 584)	(-)	(-)	3 745
		за 20 22 г. ²	8 123	148 828	-	(152 465)	(-)	(-)	4 485
Расчеты по налогам и сборам		за 20 23 г. ¹	2 096	77 850	-	(78 500)	(-)	(-)	1 446
		за 20 22 г. ²	2 767	80 085	-	(80 756)	(-)	(-)	2 096
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению		за 20 23 г. ¹	928	3 079	-	(3 273)	(-)	(-)	734
		за 20 22 г. ²	16	2 911	-	(1 998)	(-)	(-)	928
Расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 23 г. ¹	0	920	-	(920)	(-)	(-)	0
		за 20 22 г. ²	10 445	13 673	-	(13 673)	(-)	(-)	0
Прочие		за 20 23 г. ¹	11 329	53 789	-	(44 431)	(-)	(-)	9 384
		за 20 22 г. ²	0	40 867	-	(51 286)	(-)	(-)	26
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	18 905	515 091	-	(507 247)	(-)	(-)	15 447

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(euo)		-	-	-
(euo)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г.
Материальные затраты	5610	201 199	217 405
Расходы на оплату труда	5620	12 452	13 673
Отчисления на социальные нужды	5630	3 232	3 232
Амортизация	5640	392	390
Прочие затраты	5650	122	142
Итого по элементам	5660	217 398	234 841
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	217 398	234 841

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: по оплате отпусков	5701	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

0710005 С. 14

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 23 г. ¹	-	-	(-)	-
	20 22 г. ²	-	-	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная амортизация определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется рыночная стоимость; величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор ООО "МАСТЕРОВИТ СПб"

Молотовникова Е. Ю.

