ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЕСПОРТ Медиа» ЗА 2023г.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "ЕСПОРТ Медиа", подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "ООО "ЕСПОРТ Медиа" (далее по тексту Общество).

Юридический адрес: 127550, Москва г, Дмитровское ш, дом № 27, корпус 1, комната 118

Фактический адрес: 127550, Москва г, Дмитровское ш, дом № 27, корпус 1, комната 118

Основной государственный регистрационный номер: 1167746755483.

ИНН/КПП: 7713419213/771301001.

Основной вид деятельности: 63.91 Деятельность информационных агентств;

Сведения о дополнительных видах деятельности: 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая;

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;

63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов

73.11 Деятельность рекламных агентств

Численность работников на 31.12.2022 года составляет - 16 человек. На 31.12.23г. – 16 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов, представительств.

Размер уставного капитала составляет - 100 тыс.руб.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2022г.:

Повечеров Александр Игоревич ИНН 771475952342 – ***81%***;

Общество с ограниченной ответственностью "КОМПАНИЯ ВК" ИНН 7714789489 – ***19%***

Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица – ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» (ИНН 7714481197)

Генеральный директор ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВК» - Багудина Елена Геннадьевна;

Ведение бухгалтерского учета возложено на службу бухгалтерии ООО «Исфорс Рус»

Главный бухгалтер ООО «Исфорс Рус» – Резникова Марина Викторовна

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фонд оплаты труда в 2023 году составил 30 088 тыс.руб., также, отчисления в резервы по отпускам составили за 2023 г. - 1 602 тыс.руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило: заработная плата – 15 484 тыс. руб., страховые взносы – 4 940 тыс. руб.

В отчетном периоде резервы и оценочные обязательства Обществом создавались в части формирования резервов на оплату отпусков. Количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2023г. составило 196,67 дня. Общество планирует использовать отпуска в 2024г.

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики состоят в следующем:

– Доход для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления;

– Основные средства отражаются по первоначальной стоимости;

– Амортизация основных средств начисляется линейным способом без применения ускоренной амортизации и понижающих коэффициентов;

– Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по средней себестоимости;

– Расходы для целей бухгалтерского и налогового учета признаются в момент начисления, т. е. в том периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты;

– Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

– В бухгалтерском учете Обществом создается оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам.

– Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведётся в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учёт активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

– Для целей применения ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономическое решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае руководителем на основании письменного обоснования такого решения.

– При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и, которые относятся к группам «офисное оборудование», «автомобили и транспортные средства», «мебель» и прочие основные средства;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об упрощенном учете принимается в отношении каждого предмета аренды и оформляется бухгалтерской справкой при заключении договора аренды.

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

3. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

В течение 2023 г. Обществом осуществлялись операции со связанными сторонами. Виды операций и их объем представлены в таблице ниже.

Операции со связанными сторонами:

тыс. руб.

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	Объем операций
1	ООО «Киберспорт.ру» ИНН 7713478265	Общество является учредителем с долей участия – 100 %	Договор приобретения прав; Договор субаренды помещения;	Услуги прав и субаренды. Задолженность перед Обществом на 31.12.23г. – ***2 576 тыс.руб.***;
2	Повечеров Александр Игоревич ИНН 771475952342	Учредитель, 81% доли в Обществе	-	-
3	Частная Компания в Ограниченной Ответственностью «ИСФОРС Холдинг Лимитед» (Кипр) Регистрационный номер: HE347177	Учредитель, 19% доли в Обществе до 22.12.23г.	Вклад в добавочный капитал	Уменьшение стоимости вклада в добавочный капитал Задолженность перед Обществом – отсутствует.
4	ООО «Исфорс Рус» ИНН 7715877226	Косвенное влияние. Организация, составляющая бухгалтерскую отчетность	Субаренда помещения	Задолженность Общества на 31.12.23г. – ***7 790 тыс.руб.*** Задолженность Общества на 31.12.23г. – ***4 700*** тыс.руб.

№ п/п	Связанная сторона	Основание	Вид операций	Объем операций
		юридического лица (выписка ЕГРЮЛ)	Договор денежного займа № ИР-015-07/2020 от 29.07.2020 Сопровождение бухгалтерского учете, юридические услуги и услуги управления	Сумма задолженности Общества на 31.12.23г. – ***18 713 тыс.руб.***

Все операции со связанными сторонами осуществлялись на обычных договорных условиях. Взаиморасчеты ведутся в российских рублях.

4. Расшифровка отдельных статей баланса

4.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность на 31.12.23г. составляет – ***26 529 тыс.руб.;*** на 31.12.22г. - ***42 108 тыс.руб.;*** на 31.12.21г. – ***38 632 тыс.руб.***

Структура дебиторской задолженности, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв сомнительной задолженность по состоянию на 31.12.21г. не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности.

4.2. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства представлены следующим образом:

тыс. руб.

Состав счетов	на 31.12.23г.	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021 г.
40702810200000115309, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	157 047	11 699	3 598
40702810300000116732, АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	52	16	50
Итого	**157 100**	**11 716**	**3 648**

4.3. Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.23г. составляет – ***50 932 тыс.руб.***, в т.ч. задолженность перед бюджетам по НДС – *17 421 тыс.руб.;* задолженность по налогу на прибыль – *6 339 тыс.руб.*

Задолженность перед бюджетом погашается в установленные законодательством сроки.

Структура кредиторской задолженности, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Строки 1410 и 1510 «Заемные средства» краткосрочные и долгосрочные

Структура заемных средств представлена в таблице:

тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности	31.12.2021 г.	31.12.2022 г.	31.12.2023 г.
Краткосрочные займы (стр. 1510)	6 850	4 700	4 700
Долгосрочные займы (стр. 1410)	-	-	-
Итого заемные средства	**6 850**	**4 700**	**4 700**

Договор денежного займа заключен между Обществом и ООО «Исфорс Рус» путем предоставления траншей с установленным лимитом задолженности – ***50 000 тыс.руб.*** Договор денежного займа является беспроцентный. Срок возврата займа не позднее одного года с момента получения транша.

Полное погашение займа было осуществлено 25.01.2024г.

Структура заемных средств, а также остаток на начало и конец отчетного периода, изменения за период, представлены в табличной части раздела №5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Пояснение статей Отчета о финансовых результатах

5.1. Доход по основному виду деятельности (стр.2110) составил:

тыс. руб.

Выручка	2022г.	2023 г.
По основному виду деятельности	76 154	211 527
Итого	**76 154**	**211 527**

5.2. Управленческие расходы составили:

тыс.руб.

Управленческие расходы	2022 г.	2023 г.
Отчисления на социальные нужды	(4 216)	(4 920)
Аренда помещения	(6 116)	(1 600)
Оплата труда	(24 736)	(23 640)
Юридические услуги, услуги управления, сопровождение бухгалтерского учета	(17 412)	(23 900)
Право пользованием лицензии и роялти		(7 923)
Прочие	(10 136)	(15 053)
Итого	**(62 616)**	**(77 036)**

5.3. Прочие доходы (стр. 2340) и прочие расходы (стр. 2350)

тыс.руб.

Прочие доходы (стр.2340)	2022г.	2023г.
Субаренда нежилых помещений		493
Корректировка страховых взносов	3 346	
Прочие доходы	597	-
Итого	**3 943**	**493**

тыс.руб.

Прочие расходы (стр.2350)	2022 г.	2023г.
Расходы на услуги банка	(12)	(12)
Прочие расходы	(536)	(933)
Итого	**(548)**	**(945)**

5.4. Налог на прибыль

В отчетном периоде Общество получила прибыль – ***134 396 тыс.руб.***

Налоговая база для исчисления налога на прибыль составила – ***77 058 тыс.руб.***

. Фактический налог на прибыль, подлежащий оплате в бюджет за 2023г. (стр. 2411) составляет – ***15 412 тыс.руб.***

6. Пояснение статей Отчета о движении денежных средств

6.1. Строка 4119 «Прочие поступления»

По строке 4129 «Прочие платежи» по текущим операциям Отчета о движении денежных средств отражено в том числе свернутое сальдо по НДС (п. 16 ПБУ 23/2011). Разница по НДС за 2023 г. составила ***14 415 тыс. руб.***

7. Непрерывность деятельности

Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками, и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков, таких как:

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением клиентом и/или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества задолженностью.

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива.

Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях.

У Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года оборотные активы превышают краткосрочные обязательства на 127 997 тыс. руб.

Тем самым Общество не считает, что существует значительная угроза недостатка денежных средств для погашения текущих обязательств.

Стратегия Общества направлена на сохранение разумного баланса ликвидности для того, чтобы погашать свои обязательства вовремя. Данный факт подтверждается своевременной выплатой заработной платы и налогов, а также отсутствием претензий со стороны поставщиков.

При этом важным подтверждением качественного корпоративного управлениями является положительная динамика роста чистых активов, которые составляют: на 31.12.23г. – 128 131 тыс.руб.; на 31.12.22г. – 36 548 тыс.руб.; на 31.12.21г. – 23 066. В связи с чем у Общества не имеется неопределенности в отношении непрерывности деятельности и отсутствует информация о событиях или факторах, которые могли бы породить сомнения в продолжение непрерывности деятельности как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Соответственно Общество намерено продолжать свою деятельность непрерывно.

Также у Общества имеется поддержка от учредителей, которое может осуществляется как в виде предоставления беспроцентных займом с возможностью пролонгированием сроков возврата, так и в виде вклада в имущество, что является существенным фактором для продолжения осуществления своей предпринимательской деятельности в будущем.

8. События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснениях бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Решение учредителей по итогам отчетного года

В 2023 году дивиденды за предыдущие отчетные периоды не распределялись и не выплачивались.

10. Информация о судебных делах

Общество не имеется никаких судебных и прочих разбирательств, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность.

Приложение: Табличная часть «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» на 17л. в 1экз.

Главный бухгалтер
управляющей организации ООО «Исфорс Рус» **Резникова М.В.**

06.03.2024г.

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.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5110	за 2022г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)
	5111	за 2022г.	83	(83)	-	-	-	-	-	-	-	83	(83)

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 _____ Резникова Марина Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 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 _____ Резникова Марина Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 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.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Киберспорт.ру	5302	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5310	за 2022г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-

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 _____ Резникова Марина Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 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.	244	-	244	879	(501)	-	-	X	621	-	621
	5420	за 2022г.	34	-	34	584	(374)	-	-	X	244	-	244
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	244	-	244	879	(501)	-	-	-	621	-	621
	5421	за 2022г.	-	-	-	584	(340)	-	-	-	244	-	244
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 _____ Резникова Марина Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 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.	42 108	-	3 924	-	(19 142)	-	-	-	-	-	26 529	-
	5530	за 2022г.	38 632	-	20 366	-	(18 474)	-	-	-	-	1 780	42 108	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	21 386	-	16 603	-	(15 442)	-	-	-	-	-	22 547	-
	5531	за 2022г.	21 611	-	17 912	-	(18 137)	-	-	-	-	-	21 386	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 093	-	2 558	-	(1 920)	-	-	-	-	-	2 732	-
	5532	за 2022г.	336	-	2 093	-	(336)	-	-	-	-	-	2 093	-
Прочая	5513	за 2023г.	18 629	-	(15 237)	-	(1 780)	-	-	-	-	-	1 251	-
	5533	за 2022г.	16 684	-	361	-	-	-	-	-	-	1 780	18 629	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	42 108	-	3 924	-	(19 142)	-	-	X	-	-	26 529	-
	5520	за 2022г.	38 632	-	20 366	-	(18 474)	-	-	X	-	1 780	42 108	-

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.	28 194	27 963	-	(525)	-	-	-	-	55 632
	5580	за 2022г.	31 272	7 001	-	(7 709)	-	-	-	1 780	28 194
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 994	8 564	-	(3)	-	-	-	-	26 555
	5581	за 2022г.	21 102	2 079	-	(5 187)	-	-	-	-	17 994
авансы полученные	5562	за 2023г.	102	-	-	(102)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	355	102	-	(355)	-	-	-	-	102
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 099	19 228	-	(121)	-	-	-	-	24 206
	5583	за 2022г.	2 811	2 520	-	(2 013)	-	-	-	1 780	5 099
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	4 700	-	-	-	-	-	-	-	4 700
	5585	за 2022г.	6 850	2 000	-	(4 150)	-	-	-	-	4 700
прочая	5566	за 2023г.	300	171	-	(300)	-	-	-	-	171
	5586	за 2022г.	154	300	-	(154)	-	-	-	-	300
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	28 194	27 963	-	(525)	-	X	-	-	55 632
	5570	за 2022г.	31 272	7 001	-	(7 709)	-	X	-	1 780	28 194

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 _____ Резникова Марина Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	23 640	24 736
Отчисления на социальные нужды	5630	4 920	4 216
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	48 476	33 663
Итого по элементам	5660	77 036	62 615
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	77 036	62 615

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

Руководитель _____ (подпись) Резникова Марина Викторовна (расшифровка подписи)

6 марта 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	1 004	1 602	(1 984)	-	621

Руководитель _____ (подпись) Резникова Марина Викторовна (расшифровка подписи)

6 марта 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 _____ Резникова Марина Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 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 _____ (подпись) Резникова Марина Викторовна (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.