

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ВАЛСПАР»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Валспар" за 2023 г.

Суммы по всем показателям, приведенным в таблицах в настоящих Пояснениях, указаны в тысячах рублей.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное официальное название Компании – Общество с ограниченной ответственностью "Валспар".

ООО "Валспар" зарегистрирована 18 декабря 2007

компании был присвоен ОГРН 1077764008288 и выдан ИНН 7718681207.

Юридический и фактический адрес организации: 115114, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ, ПЕР 1-Й ДЕРБЕНЕВСКИЙ, Д. 5

Учредитель:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАЛСПАР (ФИНЛАНД) КОРПОРЕЙШН ОЮ" (THE VALSPAR (FINLAND) CORPORATION OY) доля 100 %

Размер уставного капитала 10 700 тыс. руб.

Численность сотрудников Компании:

на 31 декабря 2022 года 1 человек

на 31 декабря 2023 года 1 человек

1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным видом деятельности Общества является: Торговля оптовая лакокрасочными материалами ОКВЭД 46.73.4

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

2.1. ПРИНЦИПЫ ПОДГОТОВКИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Для ведения бухгалтерского учёта привлечена специализированная организация ООО «Консу» на основании договора возмездного оказания услуг.

ООО "Валспар" ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством Российской Федерации и принятой учетной политикой. Учетная политика Компании подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов.

Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Компании.

В Учетную политику Компании на 2023 год не вносились изменения, которые приводят к существенным изменениям в порядке ведения бухгалтерского учета и отражению хозяйственных операций в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Компании подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности с учетом изложенных ниже особенностей, позволяющих, сформировать наиболее полное и достоверное представление о финансовом положении Компании, финансовых результатах ее деятельности и движении денежных средств.

2.2. СПОСОБЫ УЧЁТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость не менее 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1, исходя из наименьшего срока указанного для каждой группы основных средств.

В том случае, если организация определяет срок полезного использования объекта основных средств самостоятельно, он устанавливается исходя из:

- периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды)

Основание: пункт 8 ФСБУ 6/2020

2.3. СПОСОБЫ ОЦЕНКИ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ

Единицей учета запасов является номенклатурный номер либо группа однородных объектов. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы признаются в бухгалтерском учете фактической себестоимости.

Основание: пункт 9,11,12 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Основание: пункт 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

2.4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создаются. Сумма ежемесячных отчислений определяется, исходя из фактических расходов на оплату труда за месяц, включая обязательные страховые взносы, и процента отчислений, который определяется как соотношение предполагаемой годовой суммы отпускных и предполагаемого годового размера расходов на оплату труда. Расчёт предельной суммы отчислений в резерв оплаты отпусков основывается на данных, полученных на основании локальных данных и

первичных документов (положения об оплате труда, штатного расписания на предстоящий год, расчётных ведомостей за предыдущие периоды, графиков отпусков и т.д.), которые являются подтверждением экономической обоснованности расходов.

2.5. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ ДОХОДОВ

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи товаров. Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

2.6. ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И ПРИЗНАНИЯ РАСХОДОВ

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров. Остальные расходы считаются прочими расходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)

Коммерческие расходы ООО «Валспар» признаются ежемесячно в полной сумме и относятся на финансовый результат.

Управленческие расходы ООО «Валспар» признаются ежемесячно в полной сумме и относятся на финансовый результат.

2.7. УЧЁТ РАСХОДОВ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Расходы будущих периодов списывают равномерно в течение того периода, к которому они относятся.

2.8. АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Операции, выраженные в валютах, отличных от российских рублей (в иностранной валюте) отражаются по официальному курсу иностранной валюты, действующему на дату совершения операции.

На каждую отчетную дату активы и пассивы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату отчетности:

- средства на валютных и депозитных счетах;
- средства в расчетах, включая заемные обязательства.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

ИНОСТРАННАЯ ВАЛЮТА	31.12.2022	31.12.2023
ЕВРО	75,6553	99,1919

2.9. ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

3. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрыты следующие связанные стороны: сведения о бенефициарах, с которыми проводились операции в течение 2022 г. и 2023 г.

№	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля общества, принадлежащая аффилированному лицу %
Основной управленческий персонал					
1	Князева Наталья Сергеевна	Российская Федерация	Генеральный директор	0	0
2	Пилюгина Екатерина Вячеславовна	Российская Федерация	Генеральный директор	0	0
Основное хозяйственное общество					
3	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАЛСПАР (ФИНЛАНД) КОРПОРЕЙШН ОЮ" (THE VALSPAR (FINLAND) CORPORATION OY)	Финляндия	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% долей общества, составляющих уставный капитал общества	100	100

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2023 г

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАЛСПАР (ФИНЛАНД) КОРПОРЕЙШН ОЮ" (THE VALSPAR (FINLAND) CORPORATION OY)	Покупка товара	0	0
2	Пилюгина Екатерина Вячеславовна	Заработная плата	91	91
3	Князева Наталья Сергеевна	Заработная плата	7556	7556

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами за 2022 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Сумма сделки тыс. руб.	Движении денежных потоков Сумма перечисления тыс. руб
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВАЛСПАР (ФИНЛАНД) КОРПОРЕЙШН ОЮ" (THE VALSPAR (FINLAND) CORPORATION OY)	Покупка товара	511 936	1 264 547
2	Князева Наталья Сергеевна	Заработная плата	5689	5689

4. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не выступает ответчиком по искам, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и создать дополнительные репутационные риски.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые способны оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не происходило.

Генеральный директор

Пилюгина 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

с.1

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

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:							
Ноутбук HP 17-ca3009ur (2Z7Q1EA)	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	-	9 578	10 895
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	686	-	686	367	(1 054)	-	-	X		-	-	-
	5420	за 2022г.	167 745	-	167 745	752 933	(919 992)	-	-	X		686	-	686
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	686	-	686	9	(695)	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2022г.	694	-	694	830	(837)	-	-	-		686	-	686
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022г.	161 456	-	161 456	593 263	(754 719)	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	5 595	-	5 595	115 927	(121 522)	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	13 237	(13 237)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	359	(359)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	29 677	(29 677)	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**
(расшифровка подписи)

11 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	65 174	-	37 911	-	(65 140)	-	-	-	-	-	37 945	-
	5530	за 2022г.	424 918	-	33 723	-	(393 554)	-	-	-	-	87	65 174	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	336 587	-	-	-	(336 587)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	184	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	34	-
	5532	за 2022г.	952	-	137	-	(905)	-	-	-	-	-	184	-
Прочая	5513	за 2023г.	64 991	-	37 911	-	(64 990)	-	-	-	-	-	37 911	-
	5533	за 2022г.	87 380	-	33 586	-	(56 063)	-	-	-	-	87	64 991	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	65 174	-	37 911	-	(65 140)	-	-	X	-	-	37 945	-
	5520	за 2022г.	424 918	-	33 723	-	(393 554)	-	-	X	-	87	65 174	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	3 359	1 815	-	(3 360)	-	-	-	-	1 814
	5580	за 2022г.	970 361	3 334	23	(970 448)	-	-	-	87	3 359
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 345	315	-	(3 346)	-	-	-	-	314
	5581	за 2022г.	970 359	3 344	-	(970 358)	-	-	-	-	3 345
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500
	5583	за 2022г.	2	(23)	23	(89)	-	-	-	87	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	14	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	14	-	-	-	-	-	-	14
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	3 359	1 815	-	(3 360)	-	X	-	-	1 814
	5570	за 2022г.	970 361	3 334	23	(970 448)	-	X	-	87	3 359

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 _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	16	765 491
Расходы на оплату труда	5620	4 943	33 029
Отчисления на социальные нужды	5630	1 178	5 712
Амортизация	5640	-	15
Прочие затраты	5650	5 639	31 634
Итого по элементам	5660	11 776	835 881
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	11 776	835 881

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

Руководитель _____
(подпись)

**Пилюгина Екатерина
Вячеславовна**

(расшифровка подписи)

11 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	5 488	1 225	(4 770)	(1 934)	9

Руководитель _____
(подпись)

Пилюгина Екатерина
Вячеславовна

(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.