

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
по ООО МХК "Каспий Финанс" за 2023 год
**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)	за 20 23 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 22 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
И т. д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 01 января		На 31 декабря		На 31 декабря	
	20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	20 22 г. ²	20 21 г. ⁵	20 21 г. ⁵	20 21 г. ⁵
Всего						
в том числе:						
(вид нематериальных активов)						
(вид нематериальных активов)						
И т. д.						

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	слисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
в том числе:	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹			()	()
И Т.Д.	за 20 22 г. ²			()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
в том числе:	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹			()	()
	за 20 22 г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20 23 г. ¹			()	()
И Т.Д.	за 20 22 г. ²			()	()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	за 20 23 г. ¹	0	(0)	3248	(0)	0	(87)			3248	(87)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
	за 20 23 г. ¹	0	(0)	1498	()		(87)			1498	(87)
	за 20 22 г. ²	0	()				()			0	(0)
	за 20 23 г. ¹	0	(0)	1750	()		()			1750	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)		()		()			0	(0)
и т.д.							()			()	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	за 20 23 г. ¹		()		()		()				()
	за 20 22 г. ²		()		()		()				()
	за 20 23 г. ¹		()		()		()				()
	за 20 22 г. ²		()		()		()				()
	за 20 23 г. ¹		()		()		()				()
	за 20 22 г. ²		()		()		()				()
и т.д.		()		()		()				()	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 23 г. ¹		()	()	()
	за 20 22 г. ²		()	()	()
в том числе:	за 20 23 г. ¹		()	()	()
Сооружения	за 20 22 г. ²		()	()	()
(группа объектов)	за 20 23 г. ¹		()	()	()
и т.д.	за 20 22 г. ²		()	()	()

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

Наименование показателя	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	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			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	перво-начальная стоимость	выбыло (погашено) накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					
	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					
Краткосрочные - всего	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					
	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					
Итого	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					
Финансовых вложений - Итого	за 20 23 г. ¹	()			()					
	за 20 22 г. ²	()			()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	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			
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			
Запасы, находящиеся в залоге по Договору, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И Т. Д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		погашение		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	в результате списание на финансовый результат ^б	резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()
в том числе:									
(вид)	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()
И т.д.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	0 0	() ()	894 0	() ()	(877) (0)	() ()	17 0	() ()
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	0 0	() ()	884 ()	() ()	() ()	() ()	0 0	() ()
авансы выданные	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	0 0	() ()	() ()	() ()	() ()	() ()	0 0	() ()
прочая	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	0 0	() ()	10 ()	() ()	() ()	() ()	10 0	() ()
И т.д.									
Итого	за 20 23 г. ¹ за 20 22 г. ²	0 0	() ()	894 0	() ()	(877) (0)	() ()	17 0	() ()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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						
в том числе:						
(вид)						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
			притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹				() ()	() ()	
	за 20 22 г. ²				() ()	() ()	
	за 20 23 г. ¹				() ()	() ()	
	за 20 22 г. ²				() ()	() ()	
И т.д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	0	1192	(1015)	()	()	177
	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	()	()	0
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 23 г. ¹	0	937	(794)	()	()	143
	за 20 22 г. ²			()	()	()	0
расчеты по налогам и сборам	за 20 23 г. ¹	0	255	(221)	()	()	34
	за 20 22 г. ²			()	()	()	0
И т.д.							
Итого	за 20 23 г. ¹	0	1192	0	(1015)	()	177
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	()	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего			
в том числе: (вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация	87	
Прочие затраты	83	
Итого по элементам	170	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	170	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			()	()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	3а 20 23 г. ¹		3а 20 22 г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹		()	
	20 г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 г. ¹		()	
	20 г. ²		()	
И т.д.				

Руководитель Ж.С. Джалилова

"12" МАРТА 2024 г.
 Примечания
 1. Указывается отчетный год.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
 4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 7. Накопленная корректировка определяется как:
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 величина резерва под обесценение 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.

