

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "М-пресс" за
2023 год
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "М-пресс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	121	-	-
Результаты исследования и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 470	3 582	1 460
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения				
долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	7 528	487	10 820
Прочие в необоротные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	731 939	805 556	939 655
Финансовые вложения				
краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 617	100 273	113 603
Прочие оборотные активы	1260	2 638	422	195
ИТОГО активы	-	811 313	910 320	1 065 686
Пассивы				
Земные средства				
долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	945
Отложенные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства				
краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	846 657	924 416	1 081 623
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Отложенные обязательства				
краткосрочные	1540	37 642	2 437	54 100
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	884 299	926 853	1 136 668
Стоимость чистых активов	-	(72 986)	(16 533)	(70 982)

* - За исключением задолженности участников (кредиторов) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло				Пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	численно амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	132	-	-	(11)	-	-	-	132	(11)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе													
Исключительные	5101	за 2023г.	-	-	132	-	-	(11)	-	-	-	132	(11)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.1

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		первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы				
НИОКР - во	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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 положитель ного результата	принято к учету в качестве нематериаль ных 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.	-	132	-	(132)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-

Долгосрочная	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателя	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выдаваемые	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
Краткосрочная	5510	за 2023г.	805,556	-	52,353	-	(123,115)	(2,852)	-	-	34	-	731,976	(36)	-	-
	5530	за 2022г.	939,656	-	152,689	-	(281,069)	(5,722)	-	-	1	1	805,556	-	-	-
в том числе:	5511	за 2023г.	293,432	-	46,656	-	(5,345)	(2,852)	-	-	-	-	331,802	-	-	-
	5531	за 2022г.	574,112	-	12,835	-	(287,797)	(5,720)	-	-	-	1	293,432	-	-	-
Расчеты с покупателя	5512	за 2023г.	505,418	-	5,356	-	(115,672)	-	-	-	-	-	395,102	(36)	-	-
Авансы	5532	за 2023г.	356,459	-	138,728	-	7,231	-	-	-	-	-	505,418	-	-	-
выдаваемые	5533	за 2023г.	6,705	-	341	-	(2,088)	-	-	-	34	-	4,362	-	-	-
Прочая	5533	за 2022г.	7,084	-	125	-	(504)	(1)	-	-	1	-	6,705	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	1	X	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	805,556	-	52,353	-	(123,115)	(2,852)	-	X	34	-	731,976	(36)	-	-
	5520	за 2022г.	939,656	-	152,689	-	(281,069)	(5,722)	-	X	1	1	805,556	-	-	-

с.11

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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период									Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе кредиты	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5560	за 2023г.	924,416	34,420	7	(112,148)	(72)	-	-	34	-	-	846,657
	5580	за 2022г.	1,081,623	130,773	1	(287,960)	(23)	-	1	-	-	-	924,416
в том числе расчеты с поставщиками	5561	за 2023г.	702,849	12,351	-	(22,451)	(59)	-	-	-	-	-	692,699
	5581	за 2022г.	944,464	31,925	-	(273,541)	-	-	-	-	-	-	702,849
авансы	5562	за 2023г.	110,370	11,797	-	(35,504)	-	-	-	-	-	-	85,662
	5582	за 2022г.	121,215	3,491	-	(14,325)	(12)	-	-	-	-	-	110,370
расчеты по налогам и	5563	за 2023г.	111,174	10,270	7	(54,183)	-	-	-	34	-	-	67,302
	5583	за 2022г.	15,827	95,346	1	-	-	-	-	-	-	-	111,174
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	24	2	-	(10)	(12)	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2022г.	86	11	-	(51)	(23)	-	-	1	-	-	24
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	924,416	34,420	7	(112,148)	(72)	X	34	-	-	-	846,657
	5570	за 2022г.	1,081,623	130,773	1	(287,960)	(23)	X	1	1	-	-	924,416

с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность				
Наименование показателя	Код	6 декабря 2023г.	31 декабря 2022г.	31 декабря 2021г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	5,393	3,757
Расходы на оплату труда	5620	641,642	556,742
Отчисления на социальные нужды	5630	188,579	161,325
Амортизация	5640	2,380	1,730
Прочие затраты	5650	134,218	131,112
Итого по элементам	5660	972,413	854,666
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	972,413	854,666

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

с. 13

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Прирост	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2,437	92,887	(57,665)	(17)	37,642

8. Обеспечения обязательств			
Наименование показателя	Код	6 декабря 2023г.	31 декабря 2022г.
Полученные - всего	5800	-	-
в том числе:			
Выданные - всего	5810	-	-
в том числе:			
	5811	-	-