

## **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г.**

### **1. Общие сведения об организации**

Акционерное общество «Дети» было создано 26 октября 2020 года.

Общество является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей предпринимательской деятельности извлечение прибыли.

АО «Дети» зарегистрировано по адресу: 197022, Санкт-Петербург г, Профессора Попова ул, дом 23, литер В, офис ЭТ/КОМ/ПОМ 3/230/3Н (ОФИС 303)

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись об АО «Дети» за государственным номером 1207800139271. Лист записи выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 26.10.2020 года.

ИНН общества 7813648249 КПП - 781301001.

Среднегодовая численность работников за 2023 год составила 1 человек.

Высший орган управления Обществом – общее собрание акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества в 2023 году осуществлялось единоличным исполнительным органом – Генеральным директором, утверждаемым Решением единственного учредителя либо протоколом общего собрания акционеров.

За отчетный период генеральным директором Общества являлись:

Луканичева Любовь Юрьевна (Решение единственного акционера от 11 декабря 2020г.

Обязанность по ведению бухгалтерского и налогового учета на предприятии возложена на генерального директора.

Организация обособленных подразделений, филиалов и представительств не имеет.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 1000 000 (Один миллион рублей) и состоит из 1000 000 штук обыкновенных именных акций номиналом 1 рубль каждая. Уставный капитал полностью оплачен.

### **Перечень видов деятельности, заявленных Обществом:**

Основным видом деятельности Общества является:

Вложения в ценные бумаги

Сведения о дополнительных видах деятельности:

Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний

Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

### **2. Основные положения учетной политики Общества**

2.1.1 Учетная политика Общества утверждена Приказом генерального директора №Д1-Б от 01 декабря 2020 года.

2.1.2. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в РФ. При формировании бухгалтерской отчетности организации Общество исходит из того, что бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о ее финансовом положении, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении (Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", утвержденное приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. N 43н, пункт 6).

2.1.3 При отражении в бухгалтерской отчетности событий после отчетной даты организация исходит из требования рациональности. (Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", утвержденное приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 106н, пункт 6).

2.1.4. При формировании учетной политики Общество предусматривает ведение бухгалтерского учета по способу применения двойной записи.

2.1.5. Общество использует метод начисления учета доходов и расходов (Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 "Доходы организации", Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 "Расходы организации").

2.1.6. Управленческие расходы Общества полностью относятся на расходы периода.

2.1.7. С 2021 года организация применяет ФСБУ 5/2019 Запасы перспективно. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд

2.1.8 С 2022 года организация применяет ФСБУ 6/2020 Основные средства упрощенным ретроспособом, т.е. произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года за счет нераспределенной прибыли, не пересчитывая сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с новым ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и пересмотренного срока полезного использования.

2.1.9. Лимит отнесения имущества к основным средствам - 100 тыс. рублей, если это имущество не является основными производственными фондами. В ином случае лимит отнесения к основным средствам - 5 тыс. руб. при условии, что совокупная стоимость основных производственных фондов превышает уровень существенности по отношению к показателю статьи баланса «Основные средства». Уровень существенности установлен в 5% от показателя статьи баланса.

2.1.9. С 2022 года организация применяет ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения перспективно, только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, т.е. с 01.01.2022 без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

2.1.10 С 2022 года организация применяет ФСБУ 25/2018 Аренда, упрощенным ретроспективным способом, единовременно признав на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Пересчет сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, не производится. Общество не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года, по договорам аренды сроком до 12 месяцев и стоимостью арендованного имущества менее 300 тыс. руб. Стоимость права равна сумме обязательства по аренде и платежей, перечисленных до получения недвижимости в аренду. Срок полезного использования по объектам аренды недвижимости принят равным 5 годам, по арендованному оборудованию - 3 года. Амортизация ППА начисляется в течение срока полезного использования объектов аренды. Обязательство по аренде отражается на счете 76 по приведенной стоимости будущих арендных платежей.

2.1.11. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

2.1.12. Общество формирует оценочные обязательства по оплате отпусков работникам при выполнении критериев их признания согласно ПБУ 8/2010 и с учетом следующего:

Общество квалифицирует оценочное обязательство по оплате отпусков как краткосрочное оценочное обязательство и признает его по итогам отчетного периода. Величина оценочного обязательства на конец отчетного периода определяется исходя их

количества причитающихся, но не использованных работником дней отпуска по состоянию на отчетную дату, и среднедневного заработка работника по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов.

Величина страховых взносов рассчитывается в полном объеме без учета лимита величины налогооблагаемой базы.

Начисление отпускных и компенсаций за неиспользованный отпуск отражается в учете Общества как погашение оценочного обязательства по оплате отпусков.

2.1.13 В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС. В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

2.1.14 Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с учетом изменений и дополнений, временные разницы рассчитываются балансовым методом.

2.1.15 Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

### **3. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **3.1. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса)**

Собственных основных средств по состоянию на 31.12.2023 общество не имеет.

В 2023 году Общество арендовало офисное помещение для ведения хозяйственной деятельности. Основных средств в аренде статье Основные средства на 31.12.2023 Общество не имеет в связи с расторжением договора аренды 31.12.2023 (на 31.12.2022 – 576 тыс. руб.).

#### **3.2. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)**

Остатков сырья, материалов и иных материально-производственных запасов на 31.12.23 Общество не имеет. Убытков от снижения стоимости запасов в отчетности общества за 2023 год не отражалось.

Остатков товаров, готовой продукции, товаров и готовой продукции отгруженной, а также затрат в незавершенном производстве на 31.12.2023 года нет.

#### **3.3. Прочие оборотные активы (статья 1260 Бухгалтерского баланса)**

В прочих оборотных активах отражены неисключительные лицензии на приобретенное программное обеспечение для сдачи электронной отчетности в сумме 8 тыс руб. (на 31.12.2022 – 8 тыс. руб.)

#### **3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность (статья 1230 и 1520 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2023 краткосрочная дебиторская задолженность Общества составляет 50 тыс. руб. (на 31.12.2022 - 50 тыс. руб.), и представляет собой авансы, выплаченные арендодателю и депозит за аренду помещения.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 29 тыс. руб. (на 31.12.22 – 17 тыс. руб.) и представляет из себя:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 13 тыс. руб.
- задолженность по налогам и взносам в сумме 7 тыс. руб.
- задолженность перед работниками Общества – 9 тыс.руб.

На 31.12.2023 года просроченной кредиторской задолженности нет.

### **3.5. Отложенные налоговые активы ( статья 1180 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2023 сумма отложенных налоговых активов составила 454 тыс. руб., (на 31.12.2022 - 414 тыс. руб.), возникшие из-за убытка отчетного и предыдущего периода, который может быть зачтен против прибыли будущих периодов.

### **3.6. Заемные средства**

На 31.12.2023 Общество имеет задолженность по долгосрочным заемным средствам в сумме 1 600 тыс.руб. ( на 31.12.2022 – 1 000 тыс.руб.)

### **3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)**

На расчетном счете Организации по состоянию на 31.12.2023 года числятся денежные средства в сумме 126 тыс .руб. Остатков денежных средств в кассе организации или на иных счетах Общество не имеет. Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

### **3.8. Оценочные обязательства (статья 1540 Бухгалтерского баланса)**

Сумма оценочных обязательств Общества по состоянию на 31.12.2023 года (резерв на оплату предстоящих отпусков) составила 82 тыс.руб. , из них 28 тыс. руб. были признаны в отчетном периоде. Погашения и списания избыточных сумм резерва в отчетном периоде не происходило. Иных резервов Общество не начисляло.

### **3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Как организация, созданная в 2020 году, Общество за отчетный период пока не имеет стабильной и постоянной выручки, т.к. в отчетном периоде проводилась в основном предварительная договорная и организационная работа.

Управленческие расходы за 2023 год составляют 587 тыс. руб. и состоят из :

Наименование расхода	2022 г. Сумма, тыс. руб.	2022 г. Сумма, тыс.руб.
расходы на заработную плату	292	292
страховые взносы	76	72
Амортизация ППА	198	197
расходы на аренду помещения	12	0
расходы на программное обеспечение административного характера	9	7
Аудиторские услуги	0	56
<b>ИТОГО</b>	<b>587</b>	<b>624</b>

### **3.10. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы за 2023 год составили 48 тыс.руб. и представляют из себя превышение остатка обязательства по аренде над балансовой стоимостью ППА при

прекращении договора аренды.

Прочие расходы за 2023 год составили 224 тыс. руб. и состоят из:

Наименование расхода	2023 г. Сумма, тыс.руб.	2022 г. Сумма, тыс.руб.
Проценты по рассрочке платежа	76	100
Расходы на услуги банков	59	30
Услуги регистратора	86	72
Штрафы за нарушение налогового законодательства	3	
<b>ИТОГО</b>	<b>224</b>	<b>202</b>

Таким образом финансовый результат составил (тыс. руб.):

Наименование показателя	2023 г. Сумма, тыс.руб.	2022 г. Сумма, тыс.руб.
Выручка	0	0
Себестоимость	0	0
Управленческие расходы	(587)	(624)
Прочие доходы	48	
Прочие расходы	(224)	(202)
Убыток до налогообложения	(763)	(826)
Отложенный налог на прибыль	181	165
Чистый убыток	<b>(582)</b>	<b>(661)</b>

### 3.11. Чистые активы

Общество имеет отрицательные чистые активы в размере 908 тыс.руб. на 31.12.2023.

Чистые активы составили сумму меньше уставного капитала, т.к. компания только начинает свою деятельность и пока не получило достаточной прибыли для покрытия накопленных убытков.

## 4. Переход на новые стандарты ФСБУ

В связи с вступлением в действие новых стандартов бухгалтерского учета организация с 01 января 22г. применила ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Аренда».

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» было применено перспективно, только в отношении фактов хозяйственной деятельности, имевших место после 01 января 22г., т.е. без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

Для перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» был применен упрощенный ретроспективный способ, т.е. была произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года за счет нераспределенной прибыли.

Для перехода на ФСБУ 25/2018 организация в качестве арендатора единовременно признала на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признавалось, сравнительные данные за 2020 год, не пересчитывались. В целях применения настоящего пункта стоимость права пользования активом была принята приведенной стоимости оставшихся арендных платежей, увеличенных на сумму уплаченных авансов до момента заключения договора аренды, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке 15%,

С 01.01.2024 года Организация переходит на новый ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» альтернативным способом, т.е.

а) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с данным Стандартом должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы и в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) определяется оставшийся срок полезного использования и ликвидационная стоимость объектов нематериальных активов. Возникшие в связи с этим корректировки величин, отражающих погашение стоимости объектов нематериальных активов, отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений. При этом балансовая стоимость таких объектов нематериальных активов на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не корректируется;

б) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с данным Стандартом должны быть признаны в бухгалтерском учете как нематериальные активы, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) проводится переклассификация их в нематериальные активы, в качестве их первоначальной стоимости признается балансовая стоимость соответствующего объекта бухгалтерского учета на момент его переклассификации и определяется оставшийся срок полезного использования, способ начисления амортизации и ликвидационная стоимость. Определенные в связи с этим величины погашения стоимости объектов нематериальных активов отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений;

в) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с данным Стандартом таковыми не являются, на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) балансовую стоимость таких объектов списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

## **5. Налоги**

Так как Общество включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, то оно использует право на применение пониженных тарифов, установленных для субъектов малого и среднего предпринимательства в отношении базы для исчисления страховых взносов и весь отчетный период исчисляло страховые взносы по пониженным ставкам.

Пониженные тарифы страховых взносов для МСП устанавливаются в размере 15%, которые применяются к части выплат в пользу физических лиц, превышающей величину МРОТ (на 2023 год МРОТ составлял 16 242 руб.

взнос в Пенсионный фонд — 10%;

в Фонд соцстрахования — 0%;

в Фонд обязательного мед. страхования — 5%.

По налогу на прибыль Общество применяет общую ставку 20 %, но в виду отсутствия прибыли налог за отчетный период не уплачивался.

## **6. Раскрытие информации о связанных сторонах.**

Связанной стороной Общества является её генеральный директор Луканичева Любовь Юрьевна.

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде представляли из себя только выплаты ключевому управленческому персоналу в сумме 292 тыс. руб. (за 2022 год – 292 тыс. руб.) и страховые взносы на эту сумму 76 тыс. руб. ( за 2022 год - 72 тыс.

руб.)

С остальными связанными сторонами в отчетном периоде операций не осуществлялось.

В виду отсутствия физических лиц, владеющих прямо или косвенно более 25% в капитале юридического лица и имеющих возможность контролировать его действия, бенефициарный владелец отсутствует.

### **7. Энергетические ресурсы**

За отчетный период энергетические ресурсы не приобретались.

### **8. Экологическая деятельность предприятия**

Экологическая деятельность организации направлена на снижение отрицательного воздействия на окружающую природную среду, сохранение, улучшение и рациональное использование природных ресурсов, а также на уменьшение последствий негативного воздействия на нее и предотвращение изменения климата.

Информация об экологической деятельности Общества не является существенной. Текущих расходов, связанных с экологической деятельностью организации, в отчетном периоде не было.

### **9. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия в период между отчетной датой и датой сдачи отчетности не происходили, таким образом, корректирующих событий после отчетной даты нет.

В настоящий момент менеджментом Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания отчётности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

### **10. Судебные разбирательства**

Общество судебных дел не имеет.

### **11. Обеспечения обязательств выданные и полученные**

У Общества отсутствуют любые выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

### **12. Государственная помощь**

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

### **13. Прочая информация**

В целях проверки обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и годовой бухгалтерской отчетности, проверки фактического наличия и надлежащего хранения товарно-материальных ценностей, находящихся в собственности организации и арендованных, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, а также других активов и обязательств организации по состоянию на 31.12.2023 года проведена годовая инвентаризация в целом по организации, в сроки, установленные приказом:

- проведена инвентаризация материальных ценностей числящихся на балансе и за балансом Общества, арендованных, основных средств, сверка фактического наличия с данными бухгалтерского учета — излишков и недостач не установлено;
- проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Задолженность подтверждена актами сверок с контрагентами, просроченная и (или) сомнительная задолженности выявлены не были;

- проведена инвентаризация оценочных обязательств Общества, результаты которой отражены в учете и отчетности.
- проведена инвентаризация полученных займов и начисленных процентов по ним. Задолженность подтверждена актами сверок с контрагентами.

#### **14. Информация о непрерывности деятельности**

На внеочередном общем собрании акционеров Общества, состоявшемся 08.02.2024 года, было принято решение о добровольной ликвидации Общества, в связи с чем ликвидатору Общества поручено в течение 1 года с момента принятия решения о добровольной ликвидации выполнить все необходимые действия, связанные с ликвидацией АО «Дети» в соответствии с требованиями Гражданского кодекса РФ, Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ и иных нормативных актов.

Ликвидатор



Луканичева Л.Ю.

18.03.2024

**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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-



**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)  
 Луканичева Любовь Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 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:	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:			
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	-	576	773
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 \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Луканичева Любовь Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Луканичева Любовь  
 Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



**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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Луканичева Любовь Юрьевна**  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.



## 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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.	1 000	600	-	-	-	-	-	1 600
	5573	за 2022г.	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000
прочая	5554	за 2023г.	425	-	-	(425)	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	579	-	-	(154)	-	-	-	425
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	17	14	-	(2)	-	-	-	29
	5580	за 2022г.	16	1	-	-	-	-	-	17
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	13	-	-	-	-	-	13
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9	-	-	(2)	-	-	-	7
	5583	за 2022г.	8	1	-	-	-	-	-	9
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	8	1	-	-	-	-	-	9
	5586	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	8
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	17	14	-	(2)	-	-	X	29
	5570	за 2022г.	16	1	-	-	-	-	X	17

## 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 \_\_\_\_\_  
 Луканичева Любовь Юрьевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	292	292
Отчисления на социальные нужды	5630	76	72
Амортизация	5640	198	197
Прочие затраты	5650	21	63
Итого по элементам	5660	587	624
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	587	624

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Луканичева Любовь  
 Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 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	54	28	-	-	82
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	54	28	-	-	82



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Луканичева Любовь Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	25	25	25
депозиты за аренду помещения	5811	25	25	25



Руководитель Луканичева Любовь Юрьевна  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Луканичева Любовь Юрьевна  
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.