

2. Основные элементы учетной политики организации.

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

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании решения специально создаваемой комиссии.

2.1.3 Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.4 Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 100 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы в момент передачи в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не предусмотрена.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.7. Формируется резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учете сомнительной признается задолженность, числящаяся в учете более года или по которой подано исковое заявление в суд. Резерв формируется по каждому виду долга по дате регистрации искового заявления в суд, а также по задолженности, которая была истребована в судебном порядке, но по которой не было постановления ССП об окончании исполнительного производства

2.1.8. В бухгалтерском учете общество признает оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков по состоянию на конец года. Обязательство рассчитывается как задолженность организации, если бы 01 числа следующего года возникла необходимость одномоментного начисления компенсации отпусков в полном объеме всем сотрудникам организации. Величина обязательства на 31.12.2023 года составила 4546 тыс.рублей.

2.1.9. Признание выручки осуществляется по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

2.1.10. Состав прочих доходов и расходов формируется из доходов (расходов) от реализации прочего имущества и иных несистемных доходов (расходов).

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2 В целях определения расходов при списании товаров применяется метод по средней стоимости, транспортные расходы по доставке товаров на склад предприятия (входящий транспорт) включены в стоимость товара как прямые.

2.2.4 Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.2.5. В составе прямых расходов, связанных с реализацией товаров, учитываются следующие затраты:

- стоимость приобретения товаров, реализованных в отчетном периоде;
- расходы на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада сторонними организациями и собственным транспортом.

2.2.6. К прямым расходам, связанным с оказанием услуг относятся:

- ~ все материальные расходы;
- ~ расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг;
- ~ взносы на обязательное страхование, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда;
- ~ суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации услуг,

~ иные расходы (аренда земельных участков, основных средств и т.п.), непосредственно связанные с процессом оказания услуг.

Суммы прямых расходов, понесенных в текущем отчетном (налоговом) периоде при оказании услуг в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.

2.2.7. Все остальные расходы, осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами и уменьшают доходы от реализации текущего месяца.

2.2.8. Организация формирует регистры налогового учета с использованием бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия.

2.2.9. Дебиторская задолженность в виде выданных поставщикам авансов представлена в бухгалтерской отчетности с учетом НДС.

2.2.10. Кредиторская задолженность перед покупателями в части авансов полученных представлена в отчетности без учета НДС, исчисленного для уплаты в бюджет.

2.2.11. В составе прочих оборотных активах отражена стоимость не исключительных прав на программные продукты 71 тыс.рублей, со сроком действия менее 12 месяцев, а также расходы на ветеринарные свидетельства с длительным сроком действия – 24 тыс. рублей.

3. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «Приосколье-Брянск» являются:

3.1. Семернев Александр Михайлович- Генеральный директор ООО «Приосколье-Брянск », оплата труда производится в соответствии с условиями трудового договора; является владельцем 100 (ста) долей Общества.

4. Информация о выданных обеспечениях

4.1. В 2015 году между ЗАО «Торговый дом «Приосколье» и ООО «Приосколье-Брянск» был зарегистрирован договор залога недвижимости от 25.02.2015г. в качестве обеспечения по договору поставки мясопродукции. Договор был зарегистрирован в Управлении Федеральной службы государственной регистрации кадастра картографии по Брянской области 18.03.2015г. Предметом договора является передача Залогодателем в залог Залогодержателю принадлежащего Залогодателю на праве собственности недвижимого имущества.

5. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

5.1. Основным видом деятельности предприятия является оптовая торговля мясом птицы и полуфабрикатами из него. Основным поставщиком продукции является АО «ТД «Приосколье», а так же оптовая торговля мясом свинины – поставщик ООО «Мясокомбинат «Бессоновский», оптовая торговля мясом индейки – поставщик ООО «Белгородская индейка», колбасные изделия – поставщик АО «Губкинский мясокомбинат», ООО «Мясокомбинат «Бессоновский», консервы мясные – поставщик ОАО «Консервсушпрод», ЗАО «Томаровский мясокомбинат» мясо утки – поставщик ООО Птицефабрика «Павловская», колбасные изделия поставщик ООО «Мясокомбинат №1», ИП Нозиков Д.М., ИП Романишин Д.А., мясо говядины – ООО «Заречное» ООО ТД «Заречное».

Показатели объема продаж в 2023 году,

	2023 год	1 квартал 2023г.	2 квартал 2023г.	3 квартал 2023г.	4 квартал 2023г.
Объем продаж, т. мясо птицы	2240	454	478	596	712
Объем продаж, т. мясо свинины	4	0,9	1	0,5	1,6
Объем продаж, т. мясо индейки	93	23	25	21	24
Объем продаж, т. кулинарные. изделия	643	145	162	172	164
Объем продаж, т. мясо говядины	2	0,5	0,5	0,5	0,5
Объем продаж, т. молочная продукция	2	1	1	-	-
Объем продаж, т. полуфабрикаты и субпродукты замороженные	1569	274	365	421	509
Комбикорм, т.	2990	640	780	750	820
Объем продаж, шт. консервы	7491	2747	1543	1799	1402
Итого: т.	7543	1538,4	1812,5	1961	2231,1
Итого: шт.	7491	2747	1543	1799	1402

Выручка от продажи товаров (за минусом НДС) за 2023г. составила 1073237 тыс.руб., по услугам турбазы (за минусом НДС) составила 8 тыс.руб.

Себестоимость реализованных товаров составила 929667 тыс.руб., услуг- 397 тыс.руб.

Валовая прибыль составила 143181 тыс.руб

Издержки обращения за 2023г. составили 97430 тыс.руб

Прибыль от реализации товаров и услуг составил 45751 тыс.руб

Проценты к уплате 1501 тыс.руб.

Прочие доходы организации за отчетный период составили 7688 тыс.руб

Прочие расходы организации за отчетный период составили 6149 тыс.руб.

Прибыль от деятельности организации в 2023 г. 45789 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль 9158 тыс.руб.

Постоянный налоговый расход 1084 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль 9958 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль 284 тыс.руб.

Итого чистая прибыль после уплаты налога на прибыль за 2023 г. составила 35547 тыс.руб.

5.2. Структура себестоимости услуг по элементам затрат представлена в таблице:

Показатель	2023г., Тыс.руб.	% в структур е затрат	2022г., Тыс.руб	% в структуре затрат	Отклонение	
					в тыс.руб.	в %
Затраты на оплату труда	152	38,3%	602	28,8%	-450	74,8
Резерв на оплату отпусков	12	3%	57	2,7%	-45	78,9
Отчисления на социальные нужды	35	8,8%	144	6,9%	-109	75,7
Амортизация	129	32,5%	516	24,6%	-387	75
Прочие расходы, в т.ч.	69	17,4%	775	37%	-706	91,1
-электроэнергия	40	10,1%	99	4,7%	-59	59,6
-коммунальные услуги	-	-	21	1%	-21	100
- мебель, инвентарь, обслуживание техники	1	0,3%	5	0,2%	-4	80
-хоз.нужды	-	-	421	20,1%	-421	100
Итого с/с услуг	397	100%	2094	100%	-1697	81

5.3. Структура издержек обращения по элементам затрат представлена в таблице:

Показатель	2023г., Тыс.руб.	% в структур е затрат	2022г., тыс. руб.	% в структуре затрат	Отклонение	
					в тыс.руб.	в %
Затраты на оплату труда	52238	53,6%	39034	52,8%	+13204	33,8
Резерв на оплату отпусков	6318	6,5%	4496	6,1%	+1822	40,5
Отчисления на социальные нужды	9001	9,2,%	6844	9,3%	+2157	31,5
Амортизация	4806	4,9%	3625	4,9%	+1181	32,6
Прочие расходы, в т.ч.	25067	25,8%	19858	26,9%	+5209	26,2
Аренда имущества	412	0,4%	430	0,6%	-18	4,2
Ветеринарные услуги	211	0,2%	189	0,3%	+22	11,6
ГСМ	5019	5,2%	4548	6,2%	+471	10,4
Электроэнергия	1971	2%	1799	2,4%	+172	9,6
запчасти и ремонт автомобилей	4539	4,7%	4107	5,6%	+432	10,5
Реклама	238	0,2%	110	0,1%	+128	116,4
ремонт и обслуживание основных средств	0	0	81	0,1%	-81	100
Итого издержек обращения	97430	100%	73857	100%	+23573	31,9

6. Структура прочих доходов за 2023 год

азатель	2023г., Тыс.руб.	% в структур е затрат	2022г., тыс. руб.	% в структуре затрат	Отклонение	
					в тыс.руб.	в %
Прибыль от продажи основных средств	7553	98,2%	858	99,5%	+6695	780,3
Прочие доходы	135	1,8%	4	0,5%	+131	3275
Итого прочих доходов	7688	100%	862	100%	+6826	791,9

7. Структура прочих расходов за 2023 год

Показатель	2023г., Тыс.руб.	% в структур е затрат	2022г., тыс. руб.	% в структуре затрат	Отклонение	
					в тыс.руб.	в %
Услуги банка	1314	21,4%	699	16,5%	+615	88
Расходы связанные с благотворительностью	4078	66,3%	2092	49,5%	+1986	94,9
Расходы по реализации ОС	0	0%	550	13%	-550	100
Прочие выплаты работникам	340	5,5%	505	12%	-165	32,7
Расхода на борьбу с COVID	0	0%	14	0,3%	-14	100
Прочие расходы	417	6,8%	367	8,7%	+50	13,6
Итого прочих расходов	6149	100%	4227	100%	+1922	45,5

8. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

8.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 7

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)		(0)	0	(0)	0			0	(0)	
	за 20 <u>22</u> г. ²	43	(26)		(43)	26	(0)	17			43	(26)	
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)		(0)	0	()	0			0	(0)	
	за 20 <u>22</u> г. ²	43	(26)		(43)	26	()	17			0	(0)	
товарный знак "Лето"	за 20 <u>23</u> г. ¹		()		()		()					()	
	за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()					()	
и т.д.													

8.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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:			
и т.д.			

9. Основные средства 9.1. Наличие и движение основных средств

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5100	за 20 23 г. ¹	53658	(20316)	14029	(17087)	8881	(5764)			50600	(17199)
	5110	за 20 22 г. ²	46472	(17208)	8770	(1584)	1034	(4142)			53658	(20316)
в том числе:	5101	за 20 23 г. ¹	10520	(4285)	0	(712)	467	(364)			9808	(4182)
	5111	за 20 22 г. ²	10520	(3889)	0	(0)	0	(396)			10520	(4285)
земельные участки	5102	за 20 23 г. ¹	2430	0	0	0	0	0			2430	-
	5112	за 20 22 г.	2430	0	0	0	0	-			2430	-
сооружения	5103	за 20 23 г. ¹	8674	(5164)	0	(7203)	4154	(207)			1471	(1217)
	5113	за 20 22 г. ²	8674	(4601)	0	(0)	0	(563)			8674	(5164)
машины и оборудование	5104	за 20 23 г.	3331	(2368)	349	0	0	(276)			3680	(2644)
	5114	за 20 22 г.	3331	(2102)	0	0	0	(266)			3331	(2368)
транспортные средства	5105	за 20 23 г.	28599	(8420)	13680	9172	4260	(4911)			33107	(9071)
	5115	за 20 22 г.	21413	(6543)	8770	1584	1034	(2911)			28599	(8420)
произв. и хоз. Инвентарь	5106	за 20 23 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
	5116	за 20 22 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
передаточные устройства	5107	за 20 23 г.			0			0			0	0
	5117	за 20 22 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
прочие ОС	5108	за 20 23 г.	104	(79)	0	(0)	0	(6)			104	(85)
	5118	за 20 22 г.	104	(73)	0	(0)	0	(6)			104	(79)

9.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 9

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	5210	за 20 23 г. ¹		14029	()	(14029)	
	5230	за 20 22 г. ²		8770	()	(8770)	
в том числе:	5221	за 20 23 г. ¹			()	()	
	5231	за 20 22 г. ²			()	(0)	
здания	5222	за 20 23 г.		0	()	(0)	
	5232	за 20 22 г.		0	()	(0)	
машины и оборудование	5223	за 20 23 г.		349	()	(349)	
	5233	за 20 22 г.		0	()	(0)	
транспортные средства	5224	за 20 23 г.		13680	()	(13680)	
	5234	за 20 22 г.		8770	()	(8770)	
произв. и хоз. Инвентарь	5225	за 20 23 г.			()	()	
	5235	за 20 22 г.			()	()	
прочие ОС	5226	за 20 23 г. ¹			()	()	
	5236	за 20 22 г. ²			()	()	
передаточные устройства	5227	за 20 23 г. ¹			()	()	
	5237	за 20 22 г. ²		0		0	
земельный участок	5228	за 20 23 г.			()	()	
	5238	за 20 22 г.					

10. Прочие внеоборотные активы
10.1 Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5310	-	13	716
в том числе:	5311	-	13	16
продукты программного обеспечения				
авансы поставщикам ВА	5312	-	-	700
долгосрочные проекты и расчеты	5313	-	-	-

11. Запасы

11.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	6864	()	938728	(939218)			X	6374	()
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	4654	()	628266	(626056)			X	6864	()
в том числе:	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	175	()	9557	(9542)				190	()
	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	225	()	8683	(8733)				175	()
сырье и материалы	5402	за 20 <u>23</u> г. ²	6689	()	929171	(929676)				6184	()
	5422	за 20 <u>22</u> г. ²	4429	()	619583	(617323)				6689	()
товары	5403		0	()	0	(0)				0	()
расходы будущих периодов	5423	за 20 <u>23</u> г. ²									
	5423	за 20 <u>22</u> г. ²	0	()	0	(0)				0	()

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

0710005 с.11

12.1. Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности

	Код	Период	На начало года		поступление			Изменения за период			На конец периода	
			уценная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	29300	(-)	1420691	-	(1413383)	(-)	-		36608	(-)
	5530	за 20 22 г. ²	23280	(-)	934078	-	(928350)	(-)	-	292	29300	(-)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	13644	(-)	221431	-	224440)	(-)	-	-	10635	(-)
авансы выданные	5531	за 20 22 г. ²	7771	(-)	129151	-	(123278)	(-)	-	-	13644	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 22 г. ¹	15250	(-)	1196710	-	(1186769)	(-)	-	-	25191	(-)
	5532	за 20 22 г. ²	14628	(-)	791383	-	(790761)	(-)	-	-	15250	(-)
расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 22 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5533	за 20 22 г. ²	94	(-)	13080	-	(13174)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты с внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5514	за 20 22 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5534	за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по лизинговым платежам	5515	за 20 22 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5535	за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по претензиям	5516	за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5536	за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по предоставленным займам	5517	за 2022 г	217	(-)	1657	-	(1319)	(-)	0	0	555	(-)
	5537	за 2022 г	476	(-)	0	-	(551)	(-)	292	217	(-)	(-)
расчеты по имущественному страхованию	5518	за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5538	за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расходы будущих периодов	5518	за 2022 г	189	(-)	893	-	(855)	(-)	-	-	227	(-)
	5538	за 2022 г	311	(-)	464	-	(586)	(-)	-	-	189	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	29300	(-)	1420691	-	(1413383)	(-)	-	0	36608	(-)
	5520	за 20 22 г. ²	23280	(-)	934078	-	(928350)	(-)	-	292	29300	(-)

В балансе по стр. 1230 Дебиторская задолженность отражена сумма с учетом уплаченного НДС:

сумма НДС составляет на 31.12.21 - 145 тыс.руб; на 31.12.22 - 169 тыс.руб; на 31.12.23 - 145 тыс.руб.

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

0710005 с.12

12.2. Наличие и движение долгосрочной дебиторской задолженности

			На начало года		Изменения за период					На конец периода	
Код	Период	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго-срочно-срочную задолжен-ность	уценная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 за 20 23 г. ¹	0	(-)	330	-	(0)	(-)	-		330	(-)
	5530 за 20 22 г. ²	292	(-)	0	-	(0)	(-)	-	(292)	0	(-)
в том числе:	5511 за 20 23 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
авансы выданные	5531 за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512 за 20 23 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5532 за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по налогам и сборам	5513 за 20 23 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5533 за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты с внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5514 за 20 23 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5534 за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по лизинговым платежам	5515 за 20 23 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5535 за 20 22 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по претензиям	5516 за 2023 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5536 за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты по предоставленным займам	5417 за 2023 г	0	(-)	330	-	(-)	(-)	-		330	(-)
	5537 за 2022 г	292	(-)	0	-	(0)	(-)	(292)		0	(-)
расчеты по имущественному страхованию	5518 за 2023 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5538 за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
расходы будущих периодов	5518 за 2023 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	5538 за 2022 г	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
Итого	5500 за 20 23 г. ¹	0	(-)	330	-	(0)	(-)	-		330	(-)
	5520 за 20 22 г. ²	292	(-)	0	-	(0)	(-)	-	(292)	0	(-)

12.3. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с.13

Наименование показателя	Код	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		0		0		0	
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5641	0		0		0	

12.4. Наличие и движение краткосрочной 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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего,	5760	за 20 23 г. ¹	13649	1421394	-	(1417182)	(-)	1513	19374
	5780	за 20 22 г. ²	13588	910089	-	(910495)	(-)	-	13649
в том числе:	5761	за 20 23 г. ¹	97	147447	-	(145189)	(-)	-	2355
авансы полученные	5781	за 20 22 г. ²	438	77102	-	(77443)	(-)	-	97
расчеты с поставщиками	5762	за 20 23 г. ¹	5023	1031230	-	(1032175)	(-)	-	4078
	5782	за 20 22 г. ²	7743	693994	-	(696714)	(-)	-	5023
расчеты по налогам и сборам	5763	за 20 23 г. ¹	2834	164357	-	(162506)	(-)	-	4685
	5783	за 20 22 г. ²	1016	85924	-	(84106)	(-)	-	2834
расчеты с внебюджетными фондами по обязательному	5764	за 20 23 г. ¹	1134	9988	-	(9752)	(-)	-	1370
	5784	за 20 22 г. ²	715	7585	-	(7166)	(-)	-	1134
расчеты с персоналом по оплате труда	5765	за 20 23 г. ¹	1149	57586	-	(56481)	(-)	-	2254
	5785	за 20 22 г. ²	2121	42471	-	(43443)	(-)	-	1149
расчеты с персоналом по прочим операциям	5766	за 20 23 г. ¹	18	289	-	(297)	(-)	-	10
	5786	за 20 22 г. ²	20	252	-	(254)	(-)	-	18
расчеты по лизинговым платежам	5767	за 20 23 г. ²	3394	10497	-	10782	-	1513	4622
	5787	за 20 22 г. ²	1535	2761	-	1369	-	467	3394
Итого	5750	за 20 22 г. ¹	13649	1421394	-	(1417182)	(-)	1513	19374
	5770	за 20 22 г. ²	13588	910089	-	(910495)	(-)	467	13649

12.5. Наличие и движение долгосрочной 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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего,	5760	за 20 23 г. ¹	1513	2970	-	(0)	(- -)	(1513)	2970
	5780	за 20 22 г. ²	467	1513	-	(467)	(- -)	-	1513
в том числе:	5761	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5781	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
авансы полученные	5762	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5782	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
расчеты с поставщиками	5763	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5783	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
расчеты по налогам и сборам	5764	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5784	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
расчеты с внебюджетными фондами по обязательному	5765	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5785	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
расчеты с персоналом по оплате труда	5766	за 20 23 г. ¹	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
	5786	за 20 22 г. ²	0	0	-	(0)	(- -)	-	0
расчеты с персоналом по прочим операциям	5767	за 20 23 г. ²	1513	2970	-	0	-	(1513)	2970
	5787	за 20 22 г. ²	467	1513	-	467	-	-	1513
расчеты по лизинговым платежам	5750	за 20 23 г. ¹	1513	2970	-	(0)	(- -)	(1513)	2970
	5770	за 20 22 г. ²	467	1513	-	(467)	(- -)	x	1513

12.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5800	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5810	-	-	-

13. Прочие оборотные активы
13.1 Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5900	95	83	113
в том числе:				
НДС с авансов полученных	5901	-	-	
расходы будущих периодов:				
- продукты программного обеспечения	5902	95	83	113

14. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	5910					
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5911	3604	5388	(6330)	()	4546

Ген.директор ООО "Приосколье-Брянск"

А.М.Семернев

20 марта 2024г.

