ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью «КлинТек Интернешнел Рус»
ЗА 2023 ГОД

ПОЯСНЕНИЯ

Содержание

I. Общие сведения 3

1. Информация об Обществе 3

II. Учетная политика 4

1. Основа составления 4

2. Активы и обязательства в иностранных валютах 4

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 4

4. Основные средства 4

5. Учет объектов аренды 5

6. Запасы 5

7. Расходы будущих периодов 5

8. Дебиторская задолженность 6

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 6

10. Уставный, добавочный и резервный капитал 6

11. Условные обязательства и условные активы 6

12. Расчеты по налогу на прибыль 7

13. Признание доходов 7

14. Признание расходов 7

15. Прочие доходы и расходы 7

III. Раскрытие существенных показателей. 8

1. Основные средства 8

2. Запасы 8

3. Дебиторская задолженность 8

4. Денежные средства и денежные эквиваленты 8

5. Капитал и резервы 8

6. Кредиторская задолженность 8

7. Налоги 9

8. Выручка 9

9. Расходы по обычным видам деятельности 9

10. Прочие доходы и расходы 10

11. Связанные стороны 10

12. Оценочные обязательства 11

13. События после отчетной даты 11

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «КлинТек Интернешнел Рус» (далее «Общество») было образовано 09.12.2008 г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) - 5067847491091

Основной вид экономической деятельности – научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие. Код по ОКВЭД 72.19

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составила – 19 человек.

Общество зарегистрировано по адресу 105064, Москва г, Земляной Вал, дом № 9, этаж 4,ком. 4054, р/м №1.

Единоличным исполнительным органом Общества является управляющая компания ООО «МПК ПЛЮС» в лице Забродина Владислава Юрьевича.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
За 1 доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
За 1 евро	99,1919	75,6553	84,0695

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость более 100 тыс. рублей.
Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, и стоимостью не более 100,000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально- производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.
Общество перешло на применение стандарта альтернативно в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», произведя единовременную корректировку показателей 31.12.2021 г.

5. Учет объектов аренды

Оценка необходимости признания права пользования активом (далее - ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве ППА с одновременным признанием обязательства по аренде по всем договорам аренды, за исключением тех, по которым одновременно выполняются следующие условия:
- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
- Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.
Право пользования активом не переоценивается.
Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Метод амортизации – линейный. Срок полезного использования права пользования активом признается равным сроку аренды.
Течение срока аренды начинается с даты предоставления предмета аренды.
Проценты на обязательство по аренде начисляются ежемесячно исходя из установленной ставки дисконтирования.
Источником ставки дисконтирования для определения стоимости права пользования активом является:
- средневзвешенная ставка по долгосрочным кредитам нефинансовым организациям по Центральному Федеральному Округу, опубликованная ЦБ РФ в составе статистики процентных ставок по кредитным и депозитным операциям кредитных организаций в рублях;
- безрисковая рыночная рублевая процентная ставки (без учета кредитной маржи), предоставленная обслуживающим банком.

6. Запасы

При признании материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включая покупные товары, предназначенные для перепродажи.

При реализации и ином выбытии МПЗ, списание стоимости производится по средней себестоимости материально-производственных запасов: с применением скользящей оценки.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на добровольное медицинское страхование, предусматривающее оплату медицинских расходов, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как

расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

11. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.
Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

13. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от погашения обязательств третьими сторонами;
- Прочие внереализационные доходы.

14. Признание расходов

В составе управленческих расходов отражены расходы на аренду, услуги связи, оплату труда и т.п. Управленческие расходы признаются ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- Отрицательные курсовые разницы;
- Списание безнадежной дебиторской задолженности;
- Сумма списания выделенного НДС на прочие расходы;
- Расходы на услуги банков;
- Прочие внереализационные расходы.

15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

III. Раскрытие существенных показателей.

1. Основные средства

Информация по раскрытию показателей основных средств раскрыта в Пояснениях 2 к Бухгалтерскому балансу.

2. Запасы

Информация по раскрытию показателей запасов раскрыта Пояснениях 4 к Бухгалтерскому балансу.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация по раскрытию состава денежных средств представлена в Бухгалтерском балансе.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Прочие поступления от текущей деятельности (строка 4119 Отчета о движении денежных средств) отсутствуют.

Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование показателя	2023	2022
Услуги банка	125	590
Расчеты с подотчетными лицами	613	473
Суммы косвенных налогов в составе платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков	2 213	2 316
Результат от валютно-обменных операций	245	1 373
Итого прочие платежи по текущей деятельности	**3 196**	**4 752**

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

100% уставного капитала Общества в размере 10 000 тыс. руб. принадлежат Компании с ограниченной ответственностью «Клинтек Интернешнл Лимитед»

6. Кредиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

7. Налоги

7.1 Налог на добавленную стоимость (НДС)

Информация по раскрытию показателей НДС раскрыта в расшифровках строк к Бухгалтерскому балансу.

7.2 Налог на прибыль организации

По данным налогового учета налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль за 2023 г. составила 8 991 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль составил 1 798 тыс. руб.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли, составила 1 530 тыс. руб.

Применяемая ставка по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 20%.

Сумма отложенного налогового актива за 2023 года составила 14 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен следующими изменениями временных разниц:
- Начислением отложенного налогового актива на сумму 93 тыс. руб. в связи с отражением оценочных обязательств по неиспользованным отпускам;
- Погашением отложенного налогового актива на сумму 92 тыс. руб. в связи с использованием резерва по ежегодным отпускам и вознаграждениям;
- Начисление отложенного налогового актива на сумму 130 тыс. руб. в связи с начислением арендного обязательства в бухгалтерском учете;
- Признанием отложенного налогового обязательства в размере 117 тыс. руб. в связи с отражением права пользования активом и процентов по обязательству.

8. Выручка

В 2023 году основным видом деятельности ООО «КлинТек Интернешнел Рус» являлись научные исследования и разработки в области естественных и технических наук. Сумма выручки составила 95 368 тыс. руб.

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2023
Амортизация	474
Бухгалтерские услуги	2699
Страховые взносы	14964
Добровольное медицинское страхование	1285
Оплата труда, включая компенсации	61337
Расходы сотрудников, включая командировки	4592

Наименование показателя	2023
Расходы на услуги связи	128
Услуги управляющей компании и юридические услуги	2713
Транспортные расходы	20
Расходы на страхование ответственности и пр.	89
Аренда офиса	44
Расходы на ИТ-поддержку	900
Расходы для содержаниея офиса	41
Прочие расходы	19
Итого:	**89 305**

10. Прочие доходы и расходы

Информация по показателям прочих доходов и расходов раскрыта в форме 2 Бухгалтерского баланса.

11. Связанные стороны

11.1. Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется Компанией с ограниченной ответственностью «Клинтек Интернешнл Лимитед» – доля в уставном капитале 100%.

11.2 Продажи связанным сторонам

В 2023 году Общество осуществляло продажи в сторону связанной стороны Клинтек Интернешнл Лимитед ЛТД. Продажи осуществлялись по Договору об оказании услуг от 01.02.2009.

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам представлена в нижеследующей таблице:

Наименование связанной стороны	2023	2022
Клинтек Интернешнл Лимитед ЛТД	95 367	108 211
Итого	**95 367**	**108 211**

Все услуги между связанными сторонами осуществлялись на договорных условиях, принятых внутри группы компаний Клинтек.

11.3 Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

Наименование связанной стороны	2023	2022	2021
Клинтек Интернешнл Лимитед ЛТД	0	7 986	40 332
Итого	**0**	**7 986**	**40 332**

Вся дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами носит краткосрочный характер и подлежит оплате денежными средствами.

11.4 Поступление денежных средств от связанных сторон

Наименование связанной стороны	Строка ОДДС	Поступления	
		2023	2022
Клинтек Интернешнл Лимитед ЛТД	4111	117 464	132 200
Итого	X	**117 464**	**132 200**

12. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в пояснениях 7 «Оценочные обязательства» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. События после отчетной даты

В мире по-прежнему наблюдается нестабильная внешнеполитическая ситуация, сопряженная увеличением количества санкций, которая оказывает непосредственное влияние на мировую экономику и экономику Российской Федерации, что продолжает создавать неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности.

Общество проводит анализ воздействия существующих факторов на экономическую ситуацию для соответствующего планирования деятельности, однако не может достоверно оценить влияние изложенных событий на деятельность Общества в будущем.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место иные факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98

Общество полагает, что оно способно продолжать свою деятельность в 2024 г., и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Руководитель организации _____ Забродин В.Ю.

Дата 31.03.2024

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "КлинТек Интернешнел Рус"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	560	-	283
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 634	1 504	913
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	5 498	4 837
Дебиторская задолженность*	1230	4 570	12 696	45 698
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	53 934	31 176	1 476
Прочие оборотные активы	1260	23	223	599
ИТОГО активы	-	60 722	51 097	53 806
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	117	-	57
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	627	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	13 435	1 239	453
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 521	7 522	4 565
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	21 700	8 761	5 075
Стоимость чистых активов	-	39 022	42 336	48 731

* - За исключением задолженности участников (учредителей) 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.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 810	(1 810)	1 033	-	-	(473)	-	-	-	2 843	(2 283)
	5210	за 2022г.	1 810	(1 527)	-	-	-	(283)	-	-	-	1 810	(1 810)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	1 810	(1 810)	-	-	-	-	-	-	-	1 810	(1 810)
	5211	за 2022г.	1 810	(1 527)	-	-	-	(283)	-	-	-	1 810	(1 810)
Право пользования активом	5202	за 2023г.	-	-	1 033	-	-	(473)	-	-	-	1 033	(473)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	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	-	-	-
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 _____ **Забродин Владислав Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

7 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	82 042	(82 042)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	39 414	(39 414)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	41	(41)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	82 001	(82 001)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	39 414	(39 414)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Забродин Владислав Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

7 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	12 696	-	397	-	(8 523)	-	-	-	-	-	4 570	-
	5530	за 2022г.	45 698	-	-	-	(33 002)	-	-	-	-	-	12 696	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	7 986	-	-	-	(7 986)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	40 332	-	-	-	(32 346)	-	-	-	-	-	7 986	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	59	-	124	-	(53)	-	-	-	-	-	130	-
	5532	за 2022г.	125	-	-	-	(66)	-	-	-	-	-	59	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 651	-	273	-	(484)	-	-	-	-	-	4 440	-
	5533	за 2022г.	5 241	-	-	-	(590)	-	-	-	-	-	4 651	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	12 696	-	397	-	(8 523)	-	-	X	-	-	4 570	-
	5520	за 2022г.	45 698	-	-	-	(33 002)	-	-	X	-	-	12 696	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 239	13 200	-	(1 004)	-	-	-	-	13 435
	5580	за 2022г.	453	797	-	-	(11)	-	-	-	1 239
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	766	-	-	(531)	-	-	-	-	235
	5581	за 2022г.	170	596	-	-	-	-	-	-	766
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	13 200	-	-	-	-	-	-	13 200
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	473	-	-	(473)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	272	201	-	-	-	-	-	-	473
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 239	13 200	-	(1 004)	-	X	-	-	13 435
	5570	за 2022г.	453	797	-	-	(11)	X	-	-	1 239

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 _____ **Забродин Владислав Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

7 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	41	-
Расходы на оплату труда	5620	58 813	61 266
Отчисления на социальные нужды	5630	13 923	14 057
Амортизация	5640	474	283
Прочие затраты	5650	16 054	25 441
Итого по элементам	5660	89 305	101 047
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	89 305	101 047

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

Руководитель _____ **Забродин Владислав Юрьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

7 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	7 522	6 574	(6 575)	-	7 521
в том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	2 544	3 009	(2 544)	-	3 009
Резерв на годовую премию сотрудников	5702	4 978	3 565	(4 031)	-	4 512

Руководитель _____ **Забродин Владислав Юрьевич**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

7 февраля 2024 г.