

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			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю щие %, штрафы и иные начисления	погашение	списание на уменьшение средств целевого финансирования	восстановление резерва	перевод из краткосрочной в просроченную	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность			перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022г.	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 887	-	7 874	-	(3 580)	(2)	-	(1 479)	-	-	-	6 700	-
за 2022г.	5530	за 2022г.	3 733	-	5 171	-	(3 355)	-	-	(1 662)	-	-	-	3 887	-
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	10	-	11	-	(10)	-	-	-	-	-	-	11	-
за 2022г.	5531	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	106	-	274	-	(106)	-	-	-	-	-	-	274	-
за 2022г.	5532	за 2022г.	108	-	106	-	(108)	-	-	-	-	-	-	106	-
Прочая	5513	за 2023г.	314	-	192	-	(122)	(2)	-	-	-	-	-	382	-
за 2022г.	5533	за 2022г.	318	-	104	-	(108)	-	-	-	-	-	-	314	-
Расчеты с членами по ежемесячным взносам	5514	за 2023г.	719	-	2 004	-	(604)	-	-	(1 479)	-	-	-	640	-
за 2022г.	5534	за 2022г.	931	-	2 213	-	(763)	-	-	(1 662)	-	-	-	719	-
Расчеты по процентам по выданным займам и банкам	5515	за 2023г.	2 738	-	5 393	-	(2 738)	-	-	-	-	-	-	5 393	-
за 2022г.	5535	за 2022г.	2 376	-	2 738	-	(2 376)	-	-	-	-	-	-	2 738	-
Итого	5500	за 2023г.	3 887	-	7 874	-	(3 580)	(2)	-	(1 479)	-	-	-	6 700	-
за 2022г.	5520	за 2022г.	3 733	-	5 171	-	(3 355)	-	-	(1 662)	-	-	-	3 887	-

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	104 777	-	104 918	-	107 048	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты с членами по взносам	5544	4 777	-	4 918	-	7 048	-
Задолженность банка по возврату депозита	5545	100 000	-	100 000	-	100 000	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 364	5 921	-	(3 354)	-	-	-	5 931	
	5580	за 2022г.	4 621	2 935	-	(4 192)	-	-	-	3 364	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	56	64	-	(56)	-	-	-	64	
	5581	за 2022г.	81	56	-	(81)	-	-	-	56	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 739	5 509	-	(2 739)	-	-	-	5 509	
	5583	за 2022г.	2 162	2 739	-	(2 162)	-	-	-	2 739	
КРЕДИТЫ											
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы											
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая											
	5566	за 2023г.	177	159	-	(167)	-	-	-	169	
	5586	за 2022г.	74	140	-	(37)	-	-	-	177	
расчеты с членами по взносам											
	5567	за 2023г.	392	189	-	(392)	-	-	-	189	
	5587	за 2022г.	2 304	-	-	(1 912)	-	-	-	392	
	5550	за 2023г.	3 364	5 921	-	(3 354)	-	-	-	5 931	
Итого	5570	за 2022г.	4 621	2 935	-	(4 192)	-	-	-	3 364	

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	-	-	-

5.2.1 В состав просроченной дебиторской задолженности по членским взносам перенесена задолженность следующих организаций:

- вышедших из состава РОР "Союз "СРО "РОСК", но имеющих задолженность по уплате членских взносов;
- являющихся членами Союза, но рекомендованных к исключению на ближайшем Общем собрании;
- являющихся членами Союза, которым вынесено предупреждение Дисциплинарного комитета РОР "Союз СРО "РОСК" об устранении нарушения в виде неуплаты членских взносов и нарушение не устранено.

По данной группе дебиторов ведется претензионная работа, задолженность является сомнительной к погашению в течение ближайших 12 месяцев. По просроченной дебиторской задолженности создан резерв в размере 100% суммы задолженности.

Просроченная задолженность по возврату депозита (стр. 5545) - задолженность КБ "Кубанский универсальный банк" (ООО) по возврату депозитов. Решением Арбитражного суда Краснодарского края от 23.01.2017 КБ «Кубанский универсальный банк» признан банкротом и открыто конкурсное производство. В связи с этим задолженность признана сомнительной к погашению.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	107	65
Итого по элементам	5660	107	65
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	107	65

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате очередных трудовых отпусков	5701	468	1 818	(1 772)	-	514

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	65 546	58 248	48 086
в том числе:				
Договор залога № 2 от 30.12.2020	5801	-	-	18 885
Договор залога № 4 от 20.12.2021	5802	-	-	11 021
Договор залога № 3 от 03.11.2021	5803	-	-	18 180
Договор залога № 8 от 23.12.2022	5804	-	17 619	-
Договор залога № 6 от 31.10.2022	5805	-	13 247	-
Договор залога № 5 от 07.07.2022	5806	-	27 382	-
Договор залога № 7 от 19.12.2022	5807	-	21 840	-
Договор залога № 11 от 20.12.2023	5808	-	18 093	-
Договор залога № 9 от 13.11.2023	5809	-	10 380	-
Договор залога № 10 от 14.12.2023	5810	-	15 233	-
Выданные - всего	5811	-	-	-



(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Варвара М. В.