

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2023 год

## Общества с ограниченной ответственностью «Бионорика Иммобилиенгезельшафт»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Бионорика Иммобилиенгезельшафт» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 119619, г. Москва, 6-я улица Новые Сады, д.2, корпус 1

Общество в 2023 году осуществляло следующие основные виды деятельности - сдача в аренду собственного недвижимого имущества

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 0 человек

### 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

#### Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

#### Основные средства

В соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом

#### Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма

поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

### **Расходы**

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

### **Учет расходов по займам и кредитам**

Учет процентов, причитающихся к оплате заимодавцу:

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

В соответствии с п. 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н (далее - ПБУ 15/2008) дополнительные затраты по займам включаются в состав прочих расходов единовременно.

### **Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков**

#### **Денежные средства и их эквиваленты**

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

#### **Свернутое отражение денежных потоков**

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:<sup>1</sup> косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или

возмещение из нее; Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:<sup>2</sup> а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

### 3. ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### 4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### 5. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

|   | 2023 г.       | 2022 г.       | 2021 г.       |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках                     | 30            | 30            | 30            |
| <b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>             | <b>30</b>     | <b>30</b>     | <b>30</b>     |
| Денежные эквиваленты  | 72 022        | 57 924        | 45 646        |
| <b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b> | <b>72 052</b> | <b>57 954</b> | <b>45 676</b> |

### 6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

#### Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

|  | 2023 г.      | 2022 г.     | 2021 г.     |
|--|--------------|-------------|-------------|
| Налог на прибыль                               | 1071         | 661         | 599         |
| Налог на добавленную стоимость                 | 986          | 999         | 897         |
| Налог на имущество                             | 335          | 320         | 315         |
| <b>Итого задолженность по налогам и сборам</b> | <b>2 368</b> | <b>1980</b> | <b>1811</b> |

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

## 7. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

|  | 2023   | 2022   |
|--|--------|--------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету | 12 808 | 11 345 |
| Временные разницы отчетного периода:                         | 127    | 127    |
| Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет            | 13 453 | 12 307 |
| Ставка налога на прибыль                                     | 20%    | 20%    |
| Налог на прибыль   | 2 690  | 2 461  |

## 8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

| №   | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанной   | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, % |
|---|--|--|---|--|--|
| <b>Основное хозяйственное общество (примеры)</b>  |  |  |   |  |  |
| 1.  | BIONORICA SE   | Германия, г.Ноймаркт   | Компания BIONORICA SE имеет 100% общего количества голосов Общества                               | 100%   | –  |
| <b>Зависимые хозяйственные общества (примеры)</b> |  |  |   |  |  |
| 2.  | ООО Бионорика  | г. Москва, 6-я улица Новые сады, д.2, корп.1                             | Компания, принадлежащая к той же группе лиц, к которой принадлежит Организация, общий собственник |  |  |
| 2.  | ООО Бионорика Сейлз  | г. Москва, 6-я улица Новые сады, д.2, корп.1                             | Компания, принадлежащая к той же группе лиц, к которой принадлежит Организация, общий собственник |  |  |

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

|  | 2023 г. | 2022 г. |
|--|---------|---------|
| <b>Выручка от сдачи имущества в аренду</b>                                 |         |         |
| ООО Бионорика  | 24 000  | 24 000  |
| ООО Бионорика Сейлз  | 720     | 720     |
| <b>Финансовые операции, включая займы – полученные от связанных сторон</b> |         |         |
| Bionorica SE   |         |         |

В течение 2022 и 2023 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу - Генеральному директору следующий вид выплат:

|  | 2023 г. | 2022 г. |
|--|---------|---------|
| <b>Краткосрочные вознаграждения</b> (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск) тыс.руб. | 2412    | 2107    |

#### 9. ИНФОРМАЦИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ (НЫХ) ВЛАДЕЛЬЦЕ (АХ).

Учредителем Общества и единственным участником Общества является Европейское акционерное общество Бионорика SE – юридическое лицо по законодательству Федеративной Республики Германии с местом нахождения по адресу: Кершенштайнерштрассе 11-15, 92318 Ноймаркт, Федеративная Республика Германия, зарегистрированное в торговом реестре участкового суда г. Нюрберга под номером HRB 17963. Бенефициарным владельцем является Михаэль Андреас Карл Попп

#### 10. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководитель \_\_\_\_\_ (Хох Д.)

(подпись)

(расшифровка подписи)

«25» марта 2024 г.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

| Наименование показателя                      | Код         | Период                  | На начало года                        |   | Изменения за период |                                       |   |                       |                       |                                       | На конец периода        |                                       |   |
|--|-------------|-------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
|  |             |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило           | выбыло                                |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка                            |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|  |             |                         |                                       |   |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация |                                       |   |
| <b>Нематериальные активы - всего</b>         | <b>5100</b> | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|  | <b>5110</b> | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| в том числе:<br>(вид нематериальных активов) |             | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|  |             | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| (вид нематериальных активов)                 |             | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|  |             | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| и т.д.                                       |             |                         |                                       |   |                     |                                       |   |                       |                       |                                       |                         |                                       |   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя                      | Код  | На _____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup> |
|--|------|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего  | 5120 |                          |                                    |                                    |
| в том числе:<br>(вид нематериальных активов) |      |                          |                                    |                                    |
| (вид нематериальных активов)                 |      |                          |                                    |                                    |
| и т.д.                                       |      |                          |                                    |                                    |



**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 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5170 | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:  |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                         |                |                     |  | ( )   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5190 | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:  |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20__ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20__ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                         |                |                     |  |   |                  |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 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 20 ____ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
|  | 5250 | за 20 ____ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
| в том числе:<br>(группа объектов)  |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
|  |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
| (группа объектов)  |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
|  |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )     | ( )   |                  |
| и т.д.   |      |                            |                |                     |         |   |                  |

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

| Наименование показателя  | Код  | За 20 ____ г. <sup>1</sup> | За 20 ____ г. <sup>2</sup> |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 |                            |                            |
| в том числе:<br>(объект основных средств)  |      |                            |                            |
| (объект основных средств)  |      |                            |                            |
| и т.д.   |      |                            |                            |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 |                            |                            |
| в том числе:<br>(объект основных средств)  |      | ( )                        | ( )                        |
| (объект основных средств)  |      | ( )                        | ( )                        |
| и т.д.   |      |                            |                            |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя   | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|---|------|-------------------------------------|--|--|
| 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 |                                     |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " \_\_\_\_\_ марта 2024 г.

0710005 с. 7

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя            | Код         | Период                  | На начало года           |  | поступило | Изменения за период      |  |  |   | На конец периода         |  |  |
|------------------------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|--|-----------|--------------------------|--|--|---|--------------------------|--|--|
|                                    |             |                         | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |           | выбыло (погашено)        |  | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |  |
|                                    |             |                         |                          |  |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |  |   |                          |  |  |
| <b>Долгосрочные - всего</b>        | <b>5301</b> | за 20__ г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
|                                    | <b>5311</b> | за 20__ г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
| в том числе:<br>(группа, вид)      |             | за 20__ г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
|                                    |             | за 20__ г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
| и т.д.                             |             |                         |                          |  |           |                          |  |  |   |                          |  |  |
| <b>Краткосрочные - всего</b>       | <b>5305</b> | за 20__ г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
|                                    | <b>5315</b> | за 20__ г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
| в том числе:<br>(группа, вид)      |             | за 20__ г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
|                                    |             | за 20__ г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
| и т.д.                             |             |                         |                          |  |           |                          |  |  |   |                          |  |  |
| <b>Финансовых вложений - итого</b> | <b>5300</b> | за 20__ г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |
|                                    | <b>5310</b> | за 20__ г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |  |



0710005 с. 9

**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                           | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|---|------|-------------------------------------|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 |                                     |  |  |
| в том числе:<br>(группа, вид)                     |      |                                     |  |  |
| и т.д.  |      |                                     |  |  |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 |                                     |  |  |
| в том числе:<br>(группа, вид)                     |      |                                     |  |  |
| и т.д.  |      |                                     |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " \_\_\_\_\_ марта 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              |   |
|--|------|---------------------------------|-------------------------------|---|---|---|-----------|---|--------------------------|---|-------------------------------|---|
|  |      |                                 | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |   | выбыло    |   |                          | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
|  |      |                                 |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup> | погашение | списание на финансовый результат <sup>8</sup> | восста- новление резерва |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего               | 5501 | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|  | 5521 | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| в том числе:<br>(вид)  |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|  |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| (вид)  |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|  |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| и т.д.   |      |                                 |                               |   |   |   |           |   |                          |   |                               |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего              | 5510 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 454                           | ( )                                     |   |   | ( 69 )    | ( )   |                          |   | 385                           | ( )                                       |
|  | 5530 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 290                           | ( )                                     | 164   |   | ( )       | ( )   |                          |   | 454                           | ( )                                       |
| в том числе:<br><i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i> | 5511 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 34                            | ( )                                     | 279   |   | ( )       | ( )   |                          |   | 313                           | ( )                                       |
|  | 5531 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 142                           | ( )                                     |   |   | ( 108 )   | ( )   |                          |   | 34                            | ( )                                       |
| <i>расчеты по налогам и сборам</i>                           | 5512 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 380                           | ( )                                     |   |   | ( 378 )   | ( )   |                          |   | 2                             | ( )                                       |
|  | 5532 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     | 380   |   | ( )       | ( )   |                          |   | 380                           | ( )                                       |
| <i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>            | 5513 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     | 52  |   | ( )       | ( )   |                          |   | 52                            | ( )                                       |
|  | 5533 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |   |   | ( )       | ( )   |                          |   |                               | ( )                                       |
| и т.д.   |      |                                 |                               |   |   |   |           |   |                          |   |                               |   |
| Итого  | 5500 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 454                           | ( )                                     |   |   | ( 69 )    | ( )   |                          | x   | 385                           | ( )                                       |
|  | 5520 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 290                           | ( )                                     | 164   |   | ( )       | ( )   |                          | x   | 454                           | ( )                                       |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup> |                      | На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup> |                      | На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup> |                      |
|-------------------------|------|----------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|
|                         |      | учтенная по условиям договора    | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора         | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора         | балансовая стоимость |
| Всего                   | 5540 |                                  |                      |                                       |                      |                                       |                      |
| В том числе:<br>(вид)   |      |                                  |                      |                                       |                      |                                       |                      |
| и т.д.                  |      |                                  |                      |                                       |                      |                                       |                      |

## 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 |                          |
|  |      |                                 |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup> | погашение | списание на финансовый результат <sup>9</sup> |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего              | 5551 | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                        |  |   | ( )       | ( )   | ( )   |                          |
|  | 5571 | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                        |  |   | ( )       | ( )   | ( )   |                          |
| в том числе:<br>(вид)  |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                        |  |   | ( )       | ( )   | ( )   |                          |
|  |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                        |  |   | ( )       | ( )   | ( )   |                          |
| и т.д.   |      |                                 |                        |  |   |           |   |   |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего             | 5560 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 2107                   | 397  |   | ( )       | ( )   |   | 2504                     |
|  | 5580 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 2088                   | 19   |   | ( )       | ( )   |   | 2107                     |
| в том числе:<br><i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i> | 5561 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> |                        |  |   | ( )       | ( )   |   |                          |
|  | 5581 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> |                        |  |   | ( )       | ( )   |   |                          |
| <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>                  | 5562 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 58                     | 77   |   | ( )       | ( )   |   | 135                      |
|  | 5582 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 277                    |  |   | ( 219 )   | ( )   |   | 58                       |
| <i>расчеты по налогам и сборам</i>                           | 5563 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 2012                   | 357  |   | ( )       | ( )   |   | 2369                     |
|  | 5583 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 1811                   | 201  |   | ( )       | ( )   |   | 2012                     |
| <i>расчеты с подотчетными лицами</i>                         | 5564 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 5                      |  |   | ( 5 )     | ( )   |   |                          |
|  | 5584 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> |                        | 5  |   | ( )       | ( )   |   | 5                        |
| и т.д.   |      |                                 |                        |  |   |           |   |   |                          |
| Итого  | 5550 | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 2107                   | 397  |   | ( )       | ( )   | x   | 2504                     |
|  | 5570 | за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup> | 2088                   | 19   |   | ( )       | ( )   | x   | 2107                     |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего                   | 5590 |                                     |  |  |
| в том числе:            |      |                                     |  |  |
| (вид)                   |      |                                     |  |  |
| (вид)                   |      |                                     |  |  |
| и т.д.                  |      |                                     |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 2024 г.

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя   | Код  | За 20 23 г. <sup>1</sup> | За 20 22 г. <sup>2</sup> |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты  | 5610 |                          |                          |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 2406                     | 2097                     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 35                       | 30                       |
| Амортизация   | 5640 | 3548                     | 3548                     |
| Прочие затраты  | 5650 | 4085                     | 4723                     |
| Итого по элементам  | 5660 | 10074                    | 10398                    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 |                          |                          |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 |                          |                          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 10074                    | 10398                    |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 2024 г.

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                        | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>         | <b>5700</b> |                        |          | ( )      | ( )                          |                          |
| в том числе:<br>(вид оценочного обязательства) |             |                        |          | ( )      | ( )                          |                          |
| (вид оценочного обязательства)                 |             |                        |          | ( )      | ( )                          |                          |
| и т.д.   |             |                        |          |          |                              |                          |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " \_\_\_\_\_ марта 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Полученные - всего      | 5800 |                                     |  |  |
| в том числе:<br>(вид)   |      |                                     |  |  |
| и т.д.                  |      |                                     |  |  |
| Выданные - всего        | 5810 |                                     |  |  |
| в том числе:<br>(вид)   |      |                                     |  |  |
| и т.д.                  |      |                                     |  |  |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " \_\_\_\_\_ марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код   | За 20 ____ г. <sup>1</sup> |                 | За 20 ____ г. <sup>2</sup> |               |
|------------------------------------|---|----------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|
|                                    |   | 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          | 20 ____ г. <sup>1</sup>                     | 5910                       |                 | ( )                        |               |
|                                    | 20 ____ г. <sup>2</sup>                     | 5920                       |                 | ( )                        |               |
|                                    | в том числе:                                |                            |                 |                            |               |
|                                    | (наименование цели) 20 ____ г. <sup>1</sup> |                            |                 | ( )                        |               |
|                                    | 20 ____ г. <sup>2</sup>                     |                            |                 | ( )                        |               |
|                                    | и т.д.                                      |                            |                 |                            |               |

Руководитель \_\_\_\_\_ Хох Д. \_\_\_\_\_  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 2024 г.

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.