Общество с ограниченной ответственностью
«ОЛМО»
ИНН 7724683139 КПП 772401001 ОГРН 5087746487120
115201, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино-Садовники, проезд Каширский, д. 21, стр. 10

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Фирменное наименование общества. Полное на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «ОЛМО»;
сокращенное на русском языке: ООО «ОЛМО» (далее по тексту Общество).

1.2. Место нахождение и почтовый адрес ООО «ОЛМО»: 115201, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нагатино-Садовники, проезд Каширский, д. 21, стр. 10.

1.3. ИНН 7724683139 КПП 772401001

1.4. Единый государственный регистрационный номер 5087746487120

1.5. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2023 года составляет 32 000 тыс. рублей и соответствует Уставу общества.

1.6. Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. На основании Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом Общества – Генеральным директором. Обязанности Генерального директора Общества, согласно Уставу с 26.11.2008 года выполняет Змеенкова Алла Константиновна.

Состав участников Общества на 31.12.2023 г.:

	Учредитель	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	Иностранная компания, резидент Республики Кипр	100	3200

1.7. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на специализированную аутсорсинговую организацию по договору №РФ05/1208 от 18.12.2008 г.

1.8. Начало деятельности ООО «ОЛМО» с 26.11.2008 г.

1.9. Основной вид деятельности общества - Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская (ОКВЭД 64.99.1).

1.10. Среднесписочная численность персонала Общества: по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 человека; по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 2 человека.

1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 г. и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерской отчетности.

ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

Учетная политика на 2023 г. сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей, доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед заимодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- дивиденды, проценты от финансовых вложений;

- доходы от реализации финансовых вложений;

- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, относятся к прочим доходам.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н

и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.

В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ18/02 применяется.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

Пояснение № 1. Нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2023 года нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Пояснение № 2. Основные средства.

Информация о первоначальной стоимости по основным группам основных средств на начало и на конец отчетного года; о движении основных средств в течении отчетного года по основным группам приведены в Таблице № 2.1, 2.2, 2.3 и 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

В отчетном периоде Общество реализовало основное средство – Здание, нежилое, общей площадью 256,50 кв.м., по адресу: г.Москва, Каширский пр. 21, стр. 11.

По состоянию на 31.12.2023 года основные средства в Обществе отсутствуют.

Лизингового имущества нет.

В отчетном периоде у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их оценочной (кадастровой) стоимости:

Арендодатель	Договор аренды	Площадь помещения, кв. м.	Оценочная стоимость, тыс. руб.
ОАО «ОКБ БН КОННАС»	№ 07/А-2023 от 01.10.2023г.	10,6	558
Итого			**558**

Общество, руководствуясь п.11 и п.12 ФСБУ 25/2018, не признало предмет аренды в качестве права пользования активом и не признало обязательство по аренде, поскольку срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и при этом Общество имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Арендная плата составляет 8 тыс. руб. (с НДС) ежемесячно.

Пояснение № 3. Финансовые вложения.

Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.

Финансовых вложений переданных в залог нет.

По состоянию на 31.12.2023 год финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Пояснение № 4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Средства на расчетных счетах	43 159	462
Итого	43 159	462

Строка 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 равняется 43 159 тыс. руб., что соответствует строке 4500 отчета о движении денежных средств, на 31.12.2022 равняется 462 тыс. руб., что соответствует строке 4450 отчета о движении денежных средств.

Пояснение № 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной.

В Бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у Общества нет, вся отраженная в балансе дебиторская и кредиторская задолженность реальна к получению и погашению, соответственно.

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. не формировался по причине отсутствия задолженности с просроченными сроками гашения.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	1230	174	200
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	129	166
Расчеты по налогам и сборам	12302	22	13
Расходы будущих периодов	12303	23	21
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	1520	204	102
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-
Расчеты по налогам и сборам	15202	204	102

По состоянию на 31.12.2023 у Общества отсутствует задолженность по полученным займам (п. 17 ПБУ 15/2008).

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1 и 5.3 (Приложения № 2 и 3 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, перечисленных в п. 12 ПБУ 9/99.

Доходы от участия в других организациях отражаются в Отчете о финансовых результатах по стр. 2110 «Выручка».

Дохода от основного вида деятельности за отчетный период не было.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствие с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные (управленческие) расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Расшифровка управленческих расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за январь - декабрь 2023 г.	за январь - декабрь 2022 г.
Управленческие расходы, в том числе:	(8 211)	(3 502)
Оплата труда	(6 249)	(1 426)
Страховые взносы	(1 230)	(428)
Резерв на оплату отпускных, в том числе страховые взносы с резерва	730	(280)

Наименование показателя	за январь - декабрь 2023 г.	за январь - декабрь 2022 г.
Бухгалтерское обслуживание	(628)	(609)
Налоги и сборы (имущественные)	(174)	(257)
Аренда земельных участков	(24)	(31)
Аренда помещения	(21)	-
Списание НДС на расходы	(36)	-
Изготовление сертификата	(1)	(2)
Прочие расходы, в том числе:	(578)	(469)
Добровольное медицинское страхование	*(58)*	*(54)*
Интернет, внешняя охрана	*(114)*	*(144)*
Амортизация	*(222)*	-
Прочие услуги сторонних организаций	*(11)*	-
Не принимаемые в е налоговом учете	*(173)*	*(271)*

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью Общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.
Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы.
Состав прочих доходов и расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за январь - декабрь 2023 г.	за январь - декабрь 2022 г.
Проценты к получению	2320	1 706	74
Проценты к уплате	2330	-	-
Прочие доходы, в том числе:	2340	52 083	32
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	52 083	-
Курсовые разницы	23402	-	32
Прочие расходы, в том числе:	2350	(11 352)	(319)
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(11 329)	-
Расходы на услуги банков	23502	(24)	(23)
Прочие внереализационные расходы	23503		(296)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 225	(3 715)

Пояснение № 8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.
Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.
Из оценочных резервов начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 312 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 9. Обеспечения обязательств и платежей.
По состоянию на 31.12.2023 обеспечения обязательств и платежей выданные (полученные) отсутствуют.

Пояснение № 10. Отложенные налоговые активы и обязательства.
В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. С учетом данных изменений показатель строки 2411 определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

В отчетном периоде были сданы уточненные декларации по налогу на прибыль за 2020, 2021, 2022 гг. с налоговыми убытками. Убытки прошлых лет были учтены в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2023г.

(тыс. руб.)

Показатель	счет. 97 РБП на 01.01.2023г. по сданным уточненным декларациям по налогу на прибыль	Убыток прошлых периодов		
		ОНА начислены в 2023 году	Зачтено в декларации за 2023 год	сальдо на 31.12.2023
убыток 2020	3 241 780	648 356	648 356	-
убыток 2021	3 349 392	669 878	669 878	-
убыток 2022	3 652 217	730 443	730 443	-
ВСЕГО	10 243 389	2 048 678	2 048 678	-

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2023 года, отраженных в стр. 1180 бухгалтерского баланса составил 62 тыс. руб.

Из суммы отложенных налоговых активов:

- оценочные обязательства и резервы – 62 тыс. руб.;
- отложенные налоговые активы по неперенесенным убыткам - 0,00 руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за январь - декабрь 2023 г.	за январь - декабрь 2022 г.
Условный расход / (доход) по налогу на прибыль	(6 845)	743
Постоянные налоговые расходы (доходы) в том числе:	(2 014)	732
- Постоянный налоговый расходы (ПНР) отчетного периода	35	732
- Постоянный налоговый доходы: восстановленные из ПНР за 2020, 2021, 2022годы на сч. 97 и зачтенные при расчете налога на прибыль за 2023год	*(2049)*	-
Налог на прибыль, в том числе:	(4 831)	11
текущий налог на прибыль	(5 087)	-
отложенный налог на прибыль, *в том числе:*	256	11
Отложенный налоговый актив, в том числе:	*(244)*	*11*
- оценочные обязательства и резервы сч. 09	*(244)*	*52*
Отложенные налоговые расходы в том числе:	*500*	*(41)*
- отложенные налоговые обязательчства по основным средствам сч. 77	*500*	

При расчете налога на прибыль Общество применяет балансовый метод с отражением постоянных и временных разниц.

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 6 к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 11. Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 г. №48н, операции со связанными сторонами Общества, имевшие место в отчетном периоде, раскрыты ниже.

Бенефициаром ООО «ОЛМО» является физическое лицо, гражданин Российской Федерации.

Согласно п.16 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в случаях, когда раскрытие информации в объеме, предусмотренном настоящим Положением, приведет или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) ее контрагентов, и (или) связанных с ней сторон, Общество раскрывает информацию в ограниченном объеме, не раскрывая те сведения, которые обуславливают указанные потери и (или) урон.

Сведения об основных операциях, проводимых между связанными сторонами:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале ООО «ОЛМО», %
1	2	3	4	5	6
1	Физическое лицо	г. Москва	Лицо является единоличным исполнительным органом	26.11.2008г.	-
2	Иностранная компания	Кипр	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов Общества (100%)	05.02.2020г.	100

Сделки со связанными сторонами:

Форма расчетов по операциям со связанными сторонами – денежная, безналичная.

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.23 г., тыс. руб.		Задолженность Общества на 31.12.22 г., тыс. руб.	
		За 2023 год	За 2022 год	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	2 раза в месяц. Начислена и выплачена заработная плата **(краткосрочное вознаграждение)** согласно трудовому договору и штатному расписанию. **Долгосрочные** вознаграждения не выплачивались	355	323	-	-	-	-
	Ежемесячно. Страховые взносы	107	98	-	-	-	-
Иностранная компания	Вклад в имущество Общества	3 100	3 000	-	-	-	-

Пояснение № 12. События после отчетной даты.
Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.
Событий после отчетной даты на день подписания БФО за 2023 год не установлено.

Пояснение № 13. Непрерывность деятельности Общества в будущем (ПБУ 16/02).
В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении деятельности.
Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.
В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Пояснение № 14. Факторы, влияющие на деятельность и финансовое состояние Общества.

Геополитические и региональные риски. В 2023 году были введены и продолжают вводится санкции и ограничения в отношении множества юридических лиц, включая прекращение доступа к международной системе SWIFT и др. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими на 31.12.2022.

Банком России в 2023 году менялась ключевая ставка в сторону увеличения:

24 июля 2023 года ключевая ставка увеличена с 7,5% до 8,5%, 15 августа 2023 года – с 8,5% до 12%, 18 сентября 2023 года – с 12% до 13%, 30 октября 2023 года – с 13% до 15%, а 18 декабря 2023 года – с 15% до 16%.

Невозможно определить, как долго продлится повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества:

- своевременное исполнение обязательств перед поставщиками и заказчиками;
- неукоснительный контроль за соблюдением законодательства;
- противодействие мошенничеству и коррупции.

Риск ликвидности. Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и достаточные средства для покрытия всех своих обязательств.

Процентный риск. Общество оценивает данный вид риска как незначительный. В отчетном периоде Общество не заключало договоры на получение процентных займов.

Операционный риск. Общество оценивает риск как незначительный, Общество выполняет свои обязательства в полном объеме на регулярной основе.

Правовой риск. Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам, при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения, с целью недопущения судебных разбирательств.

Судебные разбирательства.
Общество не является стороной в судебных разбирательствах.

Прочее.
Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неоп-

ределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

Приложения:

1. Приложение № 1. Таблица №2.1 «Наличие и движение основных средств»; Таблица № 2.4 «Информация об арендованных основных средствах»;
2. Приложение № 2. Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
3. Приложение № 3. Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
4. Приложение № 4. Таблица № 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)»;
5. Приложение № 5. Таблица № 7 «Оценочные обязательства».

Генеральный директор Змеенкова Алла Константиновна
9 февраля 2024 г.

Приложение № 1

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.	15 302	(3 752)	-	(15 302)	3 974	(222)	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	15 302	(3 455)	-	-	-	(296)	-	-	-	15 302	(3 752)
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	15 302	(3 752)	-	(15 302)	3 974	(222)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	15 302	(3 455)	-	-	-	(296)	-	-	-	15 302	(3 752)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. 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	558	2 071	2 071
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Приложение № 2

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.	200	-	63 567	1 705	(65 298)	-	-	-	-	-	174	-
	5530	за 2022г.	222	-	3 934	73	(4 029)	-	-	-	-	-	200	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	166	-	63 499	-	(63 526)	-	-	-	-	-	129	-
	5532	за 2022г.	189	-	878	-	(901)	-	-	-	-	-	166	-
Прочая	5513	за 2023г.	34	-	68	1 705	(1 762)	-	-	-	-	-	45	-
	5533	за 2022г.	33	-	3 056	73	(3 128)	-	-	-	-	-	34	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	200	-	63 567	1 705	(65 298)	-	-	X	-	-	174	-
	5520	за 2022г.	222	-	3 934	73	(4 029)	-	-	X	-	-	200	-

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	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Приложение № 3

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	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	5560	за 2023г.	102	28 807	-	(28 705)	-	-	-	-	204
задолженность - всего	5580	за 2022г.	78	3 431	2	(3 409)	-	-	-	-	102
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	1 136	-	(1 136)	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	26	1 056	-	(1 082)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	102	17 840	-	(17 738)	-	-	-	-	204
	5583	за 2022г.	52	877	2	(829)	-	-	-	-	102
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	9 831	-	(9 831)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	1 498	-	(1 498)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	102	28 807	-	(28 705)	-	X	-	-	204
	5570	за 2022г.	78	3 431	2	(3 409)	-	X	-	-	102

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 _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Приложение №4

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	5 723	1 640
Отчисления на социальные нужды	5630	1 025	494
Амортизация	5640	222	-
Прочие затраты	5650	1 241	1 368
Итого по элементам	5660	8 211	3 502
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	8 211	3 502

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

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

Приложение №5

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 533	-	(1 221)	-	312
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков (сумма выплат)	5701	1 179	-	(939)	-	240
Резерв ежегодных отпусков (страховые взносы)	5702	354	-	(282)	-	72

Руководитель _____ **Змеенкова Алла Константиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.