

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности	Дата (число, месяц, год) по ОКТО ИНН	Коды		
		31	12	2023
ООО "Единый консалтинговый центр"			21550236	
			7457001648	
деятельность в области бухгалтерского учета			69.20.2	
общество				16
по ОКВЭД2				
по ОКПФ/ОКФС		12300		
по ОКЕИ			384	

Организационно-правовая форма / форма собственности
с ограниченной ответственностью/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.
456910, Челябинская область, г.Сатка, ул.Солнечная34

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы —	5100	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Всего	5110	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0

Руководитель  Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 23 г. ⁴	20 22 г. ²
Всего	5130	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

Руководитель _____ Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

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 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

Руководитель  (подпись) Ткаченко Н.В. (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	Переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (вычислительная техника — всего)	5200	За 20 23 г. ¹	69	(69)	0	(69)	69	(0)	0	0	0	0	0	0
	5210	За 20 22 г. ²	69	(69)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	69	(69)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	За 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
	5230	За 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	(0)
Право пользования активами (ППА)	5240	За 20 23 г. ¹	1368	(448)	0	(0)	0	(149)	0	0	0	0	1368	(597)
	5250	За 20 22 г. ²	1368	(298)	0	(0)	0	(150)	0	0	0	0	1368	(448)

Руководитель _____
(подпись)

Ткаченко Н.В.
(расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 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 23 г. ¹	0	0	(0)	0	
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	0	
	5250		0	0	(0)	0	

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270
		0	0	0	0

Руководитель

(подпись)

Ткаченко Н.В.
(расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1368	1368	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 038	6 062	8 089
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

Руководитель  Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		
Долгосрочные —	5301	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
всего	5311	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
В том числе:		за 20 23 г. ¹	0	0		(0)	0			0		0	0
предоставленный займ		за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0			0		0	0
Краткосрочные —	5305	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
всего	5315	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений — Итого	5300	за 20 23 г. ¹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5310	за 20 22 г. ²	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Руководитель _____
(подпись) **Ткаченко Н.В.**
(расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		Код
		На 20 23 г. ⁴	20 22 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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
Запасы — всего	5400	за 20 23 г. ¹	629	(0)	114218	(114289)	0	0	X	558	(0)
	5420	за 20 22 г. ²	185	0	130152	(129708)	0	0	X	629	(0)
В том числе:		за 20 23 г. ¹	629	(0)	589	(660)	0	0	0	558	(0)
		за 20 22 г. ²	185	(0)	1051	(607)	0	0	0	629	(0)
Материалы		за 20 23 г. ¹	0	(0)	113629	(113629)	0	0	0	0	(0)
		за 20 22 г. ²	0	(0)	129101	(129101)	0	0	0	0	(0)
Основное производ		за 20 22 г. ²	0	(0)							

Руководитель

(подпись)

Ткаченко Н.В.

(расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату —	5440	0	0	0
Всего				
Запасы, находящиеся в залоге по договору —	5445	0	0	0
Всего				

Руководитель  Ткаченко Н.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 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 в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причисленные проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло списание на финансовые результаты ^в	восстановление резерва	создание (изменение) резерва	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	30956	(4925)	28335	0	(30848)	(0)	4835	(2795)	28443	(2885)		
В том числе:														
покупатели и заказчики	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	29134	(4925)	25651	0	(29026)	(0)	4835	(2795)	25759	(2885)		
авансы выданные	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	55	(0)	19609	0	(19533)	(0)	0	0	131	(0)		
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	80	(0)	55	0	(80)	(0)	0	0	55	(0)		
	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	2629	(0)	3196	0	(2629)	(0)	0	0	3196	(0)		
прочие дебиторы	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	1742	(0)	2629	0	(1742)	(0)	0	0	2629	(0)		
	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	28443	(2885)	54588	0	(46259)	(0)	2741	0	36772	(144)		
Итого	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	30956	(4925)	28335	0	(30848)	(0)	0	(2795)	28443	(2885)		

Руководитель  Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	19150	19006	11779	8894	16192	11267
в том числе: покупатели и заказчики	5541	19150	19006	11779	8894	16192	11267

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям) ^а	примитивные проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло списание на финансовый результат ^в	перевод из долго- в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5571	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
В том числе:	5560	за 20 23 г. ¹	12306	12723	0	(12306)	(0)	12723	
Всего	5580	за 20 22 г. ²	12215	12306	0	(12215)	(0)	12306	
В том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	1630	1582	0	(1630)	(0)	1582	
поставщики и подрядчи	5581	за 20 22 г. ²	2626	1630	0	(2626)	(0)	1630	
задолженность перед персоналом	5562	за 20 23 г. ¹	2735	2909	0	(2735)	(0)	2909	
задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 22 г. ²	2616	2735	0	(2616)	(0)	2735	
задолженность перед бюджетом	5564	за 20 23 г. ¹	1218	1481	0	(1218)	(0)	1481	
авансы полученные	5583	за 20 22 г. ²	845	1218	0	(845)	(0)	1218	
прочие кредиторы	5565	за 20 22 г. ²	6694	6726	0	(6694)	(0)	6726	
Итого	5584	за 20 23 г. ¹	6107	6694	0	(6107)	(0)	6694	
	5565	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	
	5585	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	
	5565	за 20 23 г. ¹	29	25	0	(29)	(0)	25	
	5585	за 20 22 г. ²	21	29	0	(21)	(0)	29	
	5550	за 20 23 г. ¹	12306	12723	0	(12306)	0	12723	
	5570	за 20 22 г. ²	12215	12306	0	(12215)	(0)	12306	

Руководитель _____ Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ на 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
В том числе: поставщики		0	0	996
И т. д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	1 929	1 213
Расходы на оплату труда	5620	84 387	82 864
Отчисления на социальные нужды	5630	16 707	16 113
Амортизация	5640	149	149
Прочие затраты (услуги)	5650	29 015	28 762
Итого по элементам	5660	132 187	129 101
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5680		0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5600	132 187	129 101
Итого расходы по обычным видам деятельности			

Руководитель  (подпись) Ткаченко Н.В. (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства —	5700					
Всего		9672	0	(0)	(0)	9219
в том числе:						
резерв на отпуска		9672	0	(453)	(0)	9219

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные — всего	5800	0	0	0
Выданные — всего	5810	0	0	0

Руководитель  Ткаченко Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего	5900		0		0
в том числе:					
на текущие расходы	5901		0		0
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты — всего					
			20 23 г. ¹		
			20 22 г. ²		
	5920		0		0

Руководитель _____ Ткаченко Н.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 5 » марта 20 24 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» изменует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разницы между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разницы 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.