

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «СКД «Явара-Нева»
за 2023 год**

Оглавление

1	Общие сведения.....	3
2	Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.....	3
3	Изменения учетной политики	3
4	Нематериальные активы.....	3
5	Основные средства	3
6	Незавершенное строительство	4
7	Запасы и прочие оборотные активы.....	4
8	Дебиторская и кредиторская задолженность	4
9	Денежные средства	5
10	Уставный, резервный капитал.....	5
11	Сведения по договорам займов на 31.12.2023г.....	5
12	Оценочные обязательства	6
13	Обеспечения обязательств.....	6
14	Прочие доходы и расходы.....	6
15	Информация о связанных сторонах.....	7
16	Основной управленческий персонал	7
17	Суммы доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль.....	7
18	Условные обязательства и условные активы.....	8
19	События после отчетной даты.....	8
20	Конфликт интересов.....	8
21	Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.....	8

1 Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Спортивный клуб дзюдо «Явара-Нева» (свидетельство о государственной регистрации серия 78 № 007098184 от 30 июля 2008 года) является правопреемником Некоммерческого партнерства «Спортивный клуб дзюдо «Явара-Нева», в отношении всех его прав и обязанностей. (Протокол №2 Общего собрания членов Некоммерческого партнерства «Спортивный клуб дзюдо «Явара-Нева» от 27.05.2008 года).

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Спортивный клуб дзюдо «Явара-Нева».

Юридический адрес: 197022, г.Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.68, лит.А.

Фактический адрес: 197022, г.Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.68, лит.А..

Основной регистрационный номер: 1087800004710 от 30.07.2008г.

Уставный капитал общества 187 520 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. Единственным участником общества является Ротенберг Аркадий Романович

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

Среднесписочная численность работников в 2023 году составила 1 человек.

ООО «СКД «Явара-Нева в 2019 году закончило реализацию крупного инвестиционного проекта, основным видом деятельности организации является строительство жилых и нежилых зданий.

В 2023 году изучались возможности участия Общества в новых инвестиционных проектах, но в связи со сложной экономической и геополитической обстановкой, окончательных решений по участию принято не было. На данный момент Общество не ведет активной хозяйственной деятельности, заработная плата руководителю не начисляется.

2 Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

3 Изменения учетной политики

В учетную политику Общества на 2023 год по сравнению с 2022 годом не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4 Нематериальные активы

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Для отдельных видов нематериальных активов, где не указан срок полезного использования, организация приказом определяет его срок использования, с целью получения экономической выгоды.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам НМА приведены ниже.

Группы НМА	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию
Системы клиент-банк	10 лет

Амортизация не начисляется по:

- полностью с амортизированным НМА, не списанным с баланса.

Информация о нематериальных активах приведена в таблицах «Наличие и движение нематериальных активов», «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», «Нематериальный активы с полностью погашенной стоимостью» (Приложения к Пояснениям, разд.1).

В бухгалтерском балансе НМА показаны по остаточной стоимости.

5 Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств определяется на основании Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Малоценные объекты основных средств стоимостью до 40000 рублей,

отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов (ПБУ 5/01). Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Срок службы основных средств определяется на основании Постановления Правительства №1 от 01.01.2002г. В случае приобретения основного средства, бывшего в эксплуатации, срок полезного использования определяется в рамках одной амортизационной группы с учетом срока фактического использования у предыдущего владельца.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию
Машины и оборудование (вторая группа)	2-3 года
Здания и сооружения (десятая группа)	30-50 лет

Амортизация не начисляется по:

- полностью с амортизированным основным средствам, не списанным с баланса.

Информация об основных средствах приведена в таблицах «Наличие и движение основных средств», «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования реконструкции и частичной ликвидации», «Иное использование основных средств» (Приложения к Пояснениям, разд.2)

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по остаточной стоимости и отражены по строке 1150.

6 Незавершенное строительство

Бухгалтерский учет затрат на строительство велся на 08 балансовом счете «Вложения во внеоборотные активы» на отдельном субсчете «Строительство объектов основных средств».

Отдельный объект строительства определяется сметной документацией, договорами на строительство.

В аналитическом учете статьи затрат определяются в соответствии со структурой капитальных вложений и сметной документацией.

В 2023 году незавершенные капитальные вложения у Общества отсутствовали.

7 Запасы и прочие оборотные активы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 и методических указаний к нему.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости с учетом стоимости доставки. Предприятие на конец отчетного периода не имеет на балансе остатков материально-производственных запасов.

Информация о запасах приведена в таблице «Наличие и движение запасов» (Приложения к Пояснениям, разд. 3).

Сроки списания и направление списания расходов будущих периодов определяется в соответствии с действующим законодательством исходя из договоров, технических условий. В случае невозможности определения срока полезного использования, организация приказом определяет его срок использования, с целью получения экономической выгоды

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены в учете расходы на счете 97 «Расходы будущих периодов», к данным активам отнесены расходы на систему передачи отчетности по телекоммуникационным каналам связи, с последующим списанием на счета бухгалтерского учета (капитализация), исходя из сроков и условий заключенных договоров.

8 Дебиторская и кредиторская задолженность

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н (в редакции от 11.04.2018г.) организация создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Предприятие за 2023 год не имеет задолженности нереальной к взысканию. По строке баланса 1230 отражена фактическая дебиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности», «Просроченная дебиторская задолженность» (Приложения к Пояснениям, разд. 4).

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности» (Приложения к Пояснениям, разд. 4).

9 Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые легко могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости: депозиты, открытые в кредитных учреждениях на срок до 3 месяцев.

По строке баланса 1250 отражен остаток денежных средств на расчетных счетах организации.

Информация о поступлениях и платежах по денежным потокам от инвестиционных операций, отраженных по строкам 4219 «Прочие поступления», 4229 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств, приведена в таблице:

Наименование показателя	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Прочие поступления всего, в том числе:	-	-
Полученные проценты по соглашению о неснижаемом остатке на расчетном счете Общества с АО «Банк СМП», АКБ «Абсолют Банк»	-	-
Возврат излишне уплаченных налогов из бюджета	-	-
Прочие платежи всего, в том числе:	2	95
Сумма НДС (в платежах поставщикам и подрядчикам)	-	-
Налоги (НДС, налог на имущество, земельный налог)	-	-
Возврат по расторжению инвестиционного договора	-	-
Прочие	2	16
Заработная плата, налоги с ФОТ, НДФЛ	-	79
Хозяйственные расходы	-	-

10 Уставный, резервный капитал.

Уставный капитал Общества в размере 187 520 тыс. рублей состоит из номинальной стоимости долей его участников. Единственным участником Общества является физическое лицо. Уставный капитал сформирован и оплачен полностью, отражен в балансе по строке 1310.

Резервный капитал не создавался, так как Общество не имеет балансовой прибыли.

11 Сведения по договорам займов на 31.12.2023г.

Учет займов, кредитов и затрат по их обслуживанию в бухгалтерском учете ведется в соответствии с ПБУ 15/2008. В бухгалтерском учете сумма начисленных процентов по договорам займов включается в стоимость инвестиционного актива.

Информация о действующих договорах на 31.12.2023г., ставках и сроках возврата займов приведена в таблице.

Договора займов		Получено займов			Информация о возврате	
Ротенберг А.Р.	ставка	дата	Сумма, руб.	Сумма, долл. США	Срок возврата	Сумма, руб. (или остаток)
№17/04/2015 от 15.04.2015	9% в валюте, с 01.01.2016 в рублях 18%, 0% с 01.04.2019	28.04.2015		4 468 709,32	27.04.2024	48 554 586,95
№18/07/2015 от 10.07.2015	9% в валюте, с 01.01.2016 в рублях 18%, 0% с 01.04.2019	30.07.2015		4 182 945,30	29.07.2024	304 864 347,42
№19/06/2016 от 15.06.2016	18% в рублях, 0% с 01.04.2019	15.06.2016	132 061 200,00		14.06.2024	132 061 200,00
ИТОГО			132 061 200,00	8 651 654,62	X	485 480 134,37

Информация о имеющихся к уплате процентах по действующим в период до 2021 года договорам займов на 31.12.2022г, на 31.12.2023г. приведена в таблице.

Договор займа	Сумма начисленных процентов на 31.12.2023г., руб.	Сумма начисленных процентов на 31.12.2022г., руб.
Ротенберг А.Р.		
№1/07/2013 от 01.07.2013	169 456 604,66	169 456 604,66

№2/03/2013 от 23.04.2013	132 726 225,	132 726 225,
№3/09/2013 от 25.09.2013	32 172 513,77	32 172 513,77
№4/10/2013 от 15.10.2013	79 539 041,02	79 539 041,02
№5/10/2013 от 30.10.2013	146 397 945,16	146 397 945,16
№6/11/2013 от 20.11.2013	83 116 376,66	83 116 376,66
№7/12/2013 от 11.12.2013	131 226 986,21	131 226 986,21
№8/02/2014 от 03.02.2014	335 387 907,86	335 387 907,86
№9/02/2014 от 24.02.2014	375 970 446,23	375 970 446,23
№10/05/2014 от 14.05.2014	230 430 947,39	230 430 947,39
№11/06/2014 от 06.06.2014	453 931 831,80	453 931 831,80
№12/08/2014 от 18.08.2014	716 818 408,94	716 818 408,94
№14/11/2014 от 05.11.2014	33 300 981,68	33 300 981,68
№15/11/2014 от 28.11.2014	297 658 485,63	297 658 485,63
№16/01/2015 от 15.01.2015	203 641 177,42	203 641 177,42
№17/04/2015 от 15.04.2015	210 325 391,04	210 325 391,04
№18/07/2015 от 10.07.2015	189 884 551,31	189 884 551,31
№19/06/2016 от 15.06.2016	66 363 466,64	66 363 466,64
№20/02/2017 от 01.02.2017	5 753 570,36	5 753 570,36
ООО «Стройгазмонтаж» Договор № СГМ-ЯН/04/2018 от 12.04.2018	27 943 561,63*	27 943 561,63*
Договор № СГМ-ЯН/01/2019 от 21.01.2019	6 438 575,34*	6 438 575,34*
*На 31.12.2019 Данные проценты погашены		
ИТОГО	3 894 102 859,77	3 894 102 859,77

Информация о движении задолженности по займам приведена в таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности» (Приложения к Пояснениям, разд. 4).

12 Оценочные обязательства

Основанием для учета оценочных обязательств является ПБУ 8/2010.

Оценочные обязательства по оплате отпусков отражены в бухгалтерской отчетности на счете учета резервов предстоящих расходов (балансовый счет 96). В балансе сумма резерва по начисленным отпускам отражена по строке 1540.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на оплату отпусков. Расчет страховых взносов, относящихся к оплате отпусков, право на которые заработано по состоянию на 31 декабря, производится исходя из средней ставки страховых взносов, запланированных на предстоящий год.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице «Оценочные обязательства» (Приложения к Пояснениям, разд.5).

13 Обеспечения обязательств

В Обществе отсутствуют полученные и выданные обеспечения обязательств.

14 Прочие доходы и расходы

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Информация о прочих доходах и расходах приведена в таблице (отражены по строкам 2340, 2350 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Прочие доходы, в том числе:	-	-

Наименование показателя	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Прочие расходы, в том числе:	2	6
Расходы на услуги банков	2	6

15 Информация о связанных сторонах

Единственным участником Общества является физическое лицо. У Общества имеются действующие договоры займа с единственным участником Общества - Ротенбергом А.Р. (см.таблицу в разделе 11).

16 Основной управленческий персонал

Основной управленческий персонал организации в 2022 году:

Ф.И.О.	Должность
Сидаков Арсен Алиевич	Генеральный директор
Сумма выплаченной заработной платы основному управленческому персоналу в 2022 году составила 60 000 (Шестьдесят тысяч) рублей 00 копеек.	

Основной управленческий персонал организации в 2023 году:

Ф.И.О.	Должность
Сидаков Арсен Алиевич	Генеральный директор
Заработная плата основному управленческому персоналу в 2023 году не начислялась, в связи с уходом руководителя в продолжительный неоплачиваемый отпуск.	

17 Суммы доходов, расходов, прибылей и убытков до налогообложения, а также сумма начисленного налога на прибыль

Для учета расчетов по налогу на прибыль на предприятии применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация о текущем налоге на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем корректировки условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов (обязательств). Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2023 год, тыс.руб.	2022 год, тыс.руб.
1	2	4	3
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	(2)	(94)
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1 x 20 %)	(0)	(19)
2421	Постоянные налоговые обязательства:	-	-
	Расходы, не принимаемые в качестве расходов при исчислении налога на прибыль	-	-
2430	Отложенные налоговые обязательства:	-	-
		-	-

2450	Отложенные налоговые активы:	0	19
	С налогового убытка За 2023 год (1 600,00 x 20%) За 2022 год (94 435,00 x 20%)	0	19
2460	Прочее	-	-
	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	0	0
2410	Налог на прибыль	0	0
2400	Чистая прибыль (убыток)	(2)	(75)

Информация об управленческих расходах приведена в таблице «Затраты на производство» (Приложения к Пояснениям, разд.б).

18 Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы, которые могут существенно повлиять на оценку финансового состояния, результатов деятельности организации по состоянию на отчетную дату, отсутствуют.

19 События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к отчетности. Мы не имеем никаких планов прекращения деятельности, указанной в учредительных документах организации.

20 Конфликт интересов

Сделки, предусмотренные статьей 45 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» №14-ФЗ от 08 февраля 1998г. (в редакции от 13.06.2023г.), содержащие конфликт интересов заинтересованных лиц и Общества, нашей организацией в 2023 году не осуществлялись.

21 Наиболее существенные изменения учетной политики на год, следующий за отчетным

В учетную политику Общества на 2024 год по сравнению с 2023 годом не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор ООО «СКД «Явара-Нева»

А.А.Сидаков

26 марта 2024 г.

**Приложения к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «СКД «Явара-Нева»
за 2023 год**

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г.	2	(2)		()		()				2	(2)
	5110	за 20 <u>22</u> г.	2	(2)		()		()				2	(2)
в том числе:	5101	за 20 <u>23</u> г.	2	(2)		()		()				2	(2)
<i>Система клиент-банк</i>	5111	за 20 <u>22</u> г.	2	(2)		()		()				2	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Всего	5130	2	2	2
в том числе:				
Система клиент-банк	5131	2	2	2

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 <u>23</u> г.	-	()	()	()	-
	5250	за 20 <u>22</u> г.	-	()	()	()	-
в том числе:	5241	за 20 <u>23</u> г.	-	()	()	()	-
<i>Строительство объектов ОС</i>	5251	за 20 <u>22</u> г.	-	()	()	()	-
<i>Оборудование к установке (переданное в монтаж)</i>	5242	за 20 <u>23</u> г.	-	()	()	()	-
	5252	за 20 <u>22</u> г.	-	()	()	()	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г.	За 20 <u>22</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

2.5. Наличие и движение авансов, выданных с целью приобретения внеоборотных активов

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Авансы выданные		за 20 <u>23</u> г.	- ()				()	()			- ()	
		за 20 <u>22</u> г.	- ()				()	()			- ()	
Итого		за 20 <u>23</u> г.	- ()				()	()		x	- ()	
		за 20 <u>22</u> г.	- ()				()	()		x	- ()	

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г.		()		()			x	()	
	5420	за 20 <u>22</u> г.		()		()			x	()	
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>23</u> г.		()		()			x	()	
	5421	за 20 <u>22</u> г.		()		()			x	()	

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г.		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>22</u> г.		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г.	68 102	()			()	()			68 102	()
	5530	за 20 <u>22</u> г.	68 102	()			()	()			68 102	()
в том числе:	5511	за 20 <u>23</u> г.	67 960	()			()	()			67 960	()
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5531	за 20 <u>22</u> г.	67 960	()			()	()			67 960	()
Прочее	5513	за 20 <u>23</u> г.	142	()			()	()			142	()
	5533	за 20 <u>22</u> г.	142	()			()	()			142	()
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г.	68 102	()			()	()		x	68 102	()
	5520	за 20 <u>22</u> г.	68 102	()			()	()		x	68 102	()

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г.		На 31 декабря <u>20 22</u> г.		На 31 декабря <u>20 21</u> г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

4.3. 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г.	4 379 583			()	()	()	4 379 583
	5571	за 20 <u>22</u> г.	4 379 583			()	()	()	4 379 583
в том числе: <i>Займы</i>	5552	за 20 <u>23</u> г.	4 379 583			()	()	()	4 379 583
	5572	за 20 <u>22</u> г.	4 379 583			()	()	()	4 379 583
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г.	150 515			()	()		150 515
	5580	за 20 <u>22</u> г.	150 515			()	()		150 515
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5561	за 20 <u>23</u> г.	150 501			()	()		150 501
	5581	за 20 <u>22</u> г.	150 501			()	()		150 501
<i>Прочее</i>	5562	за 20 <u>23</u> г.	14			()	()		14
	5582	за 20 <u>22</u> г.	14			()	()		14
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г.	4 530 098			()	()	x	4 530 098
	5570	за 20 <u>22</u> г.	4 530 098			()	()	x	4 530 098

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г.	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.
Всего	5590	-	-	-

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	244		()	()	244
в том числе:						
<i>Резерв предстоящих отпусков</i>	5701	244		()	()	244

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	60
Отчисления на социальные нужды	5630	-	19
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2	15
Итого по элементам	5660	2	94
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	2	94

Руководитель _____ А.А.Сидаков
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " _____ марта 20 24 г.