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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец перио	
						Выбыло				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	накоп ная а зац убыт обес н
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 пери
				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 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ (подпись) Кожокарь Всеволод Валерьевич (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец перио	
						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	нако ная а зац убыт обес н
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	780 422	(298 109)	98 945	-	-	(64 442)	-	-	-	879 367	(3
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	(298 109)	-	-	-	780 422	(2
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	225 359	(132 737)	26 160	-	-	(25 029)	-	-	-	251 519	(1
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	(132 737)	-	-	-	225 359	(1
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	210 630	(74 674)	1 563	-	-	(9 398)	-	-	-	212 193	(
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	(74 674)	-	-	-	210 630	(
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	35 892	(11 260)	32 930	-	-	(12 271)	-	-	-	68 823	(
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	(11 260)	-	-	-	35 892	(
Многолетние насаждения	5204	за 2023г.	1 263	(419)	9 311	-	-	(556)	-	-	-	10 574	
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	(419)	-	-	-	1 263	
Транспортные средства	5205	за 2023г.	3 434	(2 533)	219	-	-	(251)	-	-	-	3 654	
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	(2 533)	-	-	-	3 434	
Сооружения	5206	за 2023г.	82 319	(28 379)	-	-	-	(9 819)	-	-	-	82 319	(3
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	(28 379)	-	-	-	82 319	(2
Здания	5207	за 2023г.	154 253	(48 107)	28 762	-	-	(7 117)	-	-	-	183 014	(5
	5217	за 2022г.	-	-	-	-	-	(48 107)	-	-	-	154 253	(4
Земельные участки	5208	за 2023г.	67 272	-	-	-	-	-	-	-	-	67 272	
	5218	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	67 272	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. 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 2023г.	-	98 945	-	(98 945)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: ноутбук ASUS ZenBook 13 OLED	5241	за 2023г.	-	217	-	(217)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
система вентиляции и кондиционирования	5242	за 2023г.	-	17 629	-	(17 629)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
рулонный газон	5243	за 2023г.	-	1 045	-	(1 045)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
автоматическая система полива	5244	за 2023г.	-	1 111	-	(1 111)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
м.н. опушка склона напротив эркера	5245	за 2023г.	-	111	-	(111)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
аудио-видео мультирум	5246	за 2023г.	-	883	-	(883)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
домашний кинотеатр	5247	за 2023г.	-	1 563	-	(1 563)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
оборудование для бассейна	5248	за 2023г.	-	869	-	(869)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
дом жилой 2822 кв.м	5249	за 2023г.	-	24 332	-	(24 332)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Благоустройство. Дренажная система		за 2023г.	-	407	-	(407)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Баня		за 2023г.	-	2 853	-	(2 853)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
видеонаблюдение и охранная сигнализация		за 2023г.	-	282	-	(282)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
система вентиляции котельной		за 2023г.	-	388	-	(388)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
кабинет		за 2023г.	-	2 389	-	(2 389)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
система караоке		за 2023г.	-	1 046	-	(1 046)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Колыба		за 2023г.	-	1 577	-	(1 577)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Декоративная уличная подсветка возле Гостевого дома		за 2023г.	-	4 836	-	(4 836)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Декоративная уличная подсветка возле Колыбы		за 2023г.	-	2 524	-	(2 524)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Декоративная уличная подсветка возле Бани		за 2023г.	-	1 336	-	(1 336)	-

Декоративная уличная подсветка возле Беседки		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 422	-	(1 422)	-
Декоративная уличная подсветка возле Жилого дома		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 366	-	(4 366)	-
Декоративная уличная подсветка Въездной группы		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	982	-	(982)	-
Декоративная уличная подсветка Гаража		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	236	-	(236)	-
бойлер (дом охраны)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	166	-	(166)	-
телевизор Samsung		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	536	-	(536)	-
Акустическая система напольная Odeon Audio No.33		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 500	-	(5 500)	-
Компьютер № 1 в сборе		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	102	-	(102)	-
Компьютер № 2 в сборе		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	103	-	(103)	-
умная колонка		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
сабвуфер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	610	-	(610)	-
усилитель		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 499	-	(1 499)	-
м.н. двухрядная изгородь из кизильника		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	183	-	(183)	-
Кресло (EC362-201)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	289	-	(289)	-
Кресло (EC378-089)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	239	-	(239)	-
Проектор Barco Balder (в комплекте) , вкл.объектив Barco		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	5 328	-	(5 328)	-
торшер Baroque Floor Lamp		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	160	-	(160)	-
фонарь H=180см цвет D-91		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	232	-	(232)	-
мини-колонна 1 секц 0,68м алюм.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	201	-	(201)	-
телевизор Samsung QE55QN85BAUXCE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	256	-	(256)	-
пароконвектомат ПКА6-1/1 ПМ2-01		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	409	-	(409)	-
массажный стол с электроприводом F1E3K		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	139	-	(139)	-
м.н. кустарники к ручью в лесной части		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	268	-	(268)	-
рулонный газон (120м2) у пруда		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	624	-	(624)	-

рулонный газон (1873м2) на Центральной поляне перед Жилым домом		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	6 927	-	(6 927)	-
м.н. сирень обыкновенная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	364	-	(364)	-
система презентации		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	400	-	(400)	-
Кресло Lounge+Ottoman HM waxy		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	179	-	(179)	-
м.н. липа мелколистная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	945	-	(945)	-
мойка воздуха BORK Q710		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	300	-	(300)	-
снегоуборщик бензиновый CAIMAN Valto 30CVE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	219	-	(219)	-
телевизор Samsung QE43		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	113	-	(113)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	72 185	106 421
в том числе: Система Вентиляции и Кондиционирования	5261	17 629	-
рулонный газон 825м2 вдоль центр дороги и прогул д	5262	1 045	-
автоматическая система полива	5263	1 111	-
м.н. опушка склона напротив эркера кустарники	5264	111	-
аудио-видео мультирум	5265	883	-
Оборудование для бассейна	5266	869	-
домашний кинотеатр	5267	1 563	-
Благоустройство. Дренажная система	5268	407	-
дом жилой 2822 кв.м	5269	24 332	-
баня 329,3 кв.м.(172,7)		2 853	-
Видеонаблюдение и охранная сигнализация		282	-
система вентиляции котельной		388	-
кабинет		2 389	-
система караоке		1 046	-
колыба 200 кв.м		1 577	-
декоративная уличная подсветка возле Гостевого дом		4 836	-
декоративная уличная подсветка возле Колыбы		2 524	-
декоративная уличная подсветка возле Бани		1 336	-
декоративная уличная подсветка возле Беседки		1 422	-
декоративная уличная подсветка возле Жилого дома		4 366	-
декоративная уличная подсветка Въездной группы		982	-
декоративная уличная подсветка Гаража		236	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	334	334	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	42	42	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	67 272	67 272	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Кожокарь Всеволод Валерьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец пери	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	нак ная ти
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	10 922	-	-	-	-	-	-	10 922	
	5311	за 2022г.	10 922	-	-	-	-	-	-	10 922	
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	10 922	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2022г.	10 922	-	-	-	-	-	-	10 922	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	бала сто
Запасы - всего	5400	за 2023г.	971	-	971	403 745	(403 739)	-	-	X	1 045	-	
	5420	за 2022г.	932	-	932	898	(859)	-	-	X	971	-	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	5 797	(5 791)	-	-	1 856	6	-	
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	397 948	(397 948)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	971	-	971	968	900	-	-	-	1 039	-	
	5426	за 2022г.	910	-	910	898	837	-	-	-	971	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 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 пери	
					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	вел резе сом ным
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	45 606	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45 606	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	(45 606)	-	-	45 606	
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.	-	-	-	-	-	-	-	(45 606)	-	-	45 606	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	3 854	-	238 085	-	(218 762)	-	-	-	-	-	23 178	
	5530	за 2022г.	49 318	-	1 523 851	-	(1 523 709)	-	-	(45 606)	-	-	3 854	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	50	-	430	-	(368)	-	-	-	-	-	112	
	5531	за 2022г.	47	-	392	-	(389)	-	-	-	-	-	50	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	481	-	215 410	-	(215 074)	-	-	-	-	-	817	
	5532	за 2022г.	46 179	-	417 199	-	(417 291)	-	-	(45 606)	-	-	481	
Прочая	5513	за 2023г.	3 323	-	22 245	-	(3 320)	-	-	-	-	-	22 248	
	5533	за 2022г.	3 092	-	1 106 260	-	(1 106 029)	-	-	-	-	-	3 323	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5500	за 2023г.	49 460	-	238 085	-	(218 762)	-	-	X	-	-	68 784	
	5520	за 2022г.	49 318	-	1 523 851	-	(1 523 709)	-	-	X	-	-	49 460	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	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 задолженность - всего	5560	за 2023г.	10 260	173 546	169	(129 076)	-	-	-	-	
	5580	за 2022г.	4 864	509 844	-	(504 448)	-	-	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 961	21 225	-	(4 961)	-	-	-	-	
	5581	за 2022г.	1 007	474 400	-	470 446	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 299	106 321	58	(78 004)	-	-	-	-	
	5583	за 2022г.	3 857	35 444	-	(34 002)	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	111	(111)	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	46 000	-	(46 000)	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2023г.	10 260	173 546	169	(129 076)	-	X	-	-	
	5570	за 2022г.	4 864	509 844	-	(504 448)	-	X	-	-	

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 _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

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

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

Руководитель _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Кожокарь Всеволод Валерьевич (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Кожокарь Всеволод Валерьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

ФОНД ПОДДЕРЖКИ СОЦИАЛЬНО ЗНАЧИМЫХ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПРОЕКТОВ

(Фонд «Соцгоспроект»)

119021, г. Москва, ул. Россолимо, дом 17, строение 2, помещение IV

Тел: (495) 287-45-61, e-mail: office.msk@sgpfund.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2023г.

Деятельность Фонда в 2023 году была направлена на достижение целей, определенных Уставом, путем осуществления программ в интересах общества в целом и отдельных категорий лиц, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет целевых средств, поступающих от жертвователей ведется без предварительного начисления, по кредиту счета 86 «Целевое финансирование» в корреспонденции со счетом 76.5 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Учет расходов по основной уставной непредпринимательской деятельности ведется на счете 20.03 «Основная деятельность» и счета 26 «Общехозяйственны срасходы», на котором отражаются расходы на содержание Фонда. Счет 20.3 применяется для формирования данных о сумме прямых затрат по программам. По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на счете 19 не выделяется.

НДС, уплаченный поставщикам при приобретении за счет целевых средств товаров (имущества, работ, услуг) к вычету не принимается и включается в стоимость товаров (имущества, работ, услуг).

С 01.01.2023 лимит стоимости основного средства (ОС) установлен в размере 100 тыс. руб.

Способ оценки ОС по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете. Срок полезного использования (СПИ) объекта ОС определяется исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи ОС

г) планов по замене ОС, модернизации, реконструкции, технического перевооружения

Амортизация считается исходя из стоимости ОС, уменьшенной на его ликвидационную стоимость. Если ликвидационную стоимость невозможно определить или она несущественна, амортизируется полная стоимость ОС. Ликвидационная стоимость - это предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие.

В связи с применением ФСБУ 5/2019 оценка запасов отражается в учете по фактической себестоимости. Стоимость запасов, предназначенных для управленческих нужд признается расходом единовременно и списывается на расходы текущего периода.

На 31.12.2023 год отражен аванс в сумме 45 606 тыс.руб. ООО Издательский Дом «ПРАВО» на приобретение книжной продукции с дальнейшим отчуждением в рамках уставной деятельности Фонда.

Основой финансового планирования уставной деятельности Фонда является смета доходов и расходов.

Остаток неизрасходованных целевых средств на 01.01.2023 составлял 1415973 тыс. рублей, которые были направлены в 2023 г. на уставные цели.

За отчетный период Фонд получил целевые средства в сумме 4000000 тыс. руб. - пожертвования в денежной форме. Полученные средства являются источниками покрытия расходов на ведение деятельности в соответствии с целями создания Фонда и сметой доходов и расходов на 2023 год.

Фонд не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" п.51 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает в 2023г.

Фонд оплаты труда основного управленческого персонала в соответствии с п.11 ПБУ 11/2008, включая страховые взносы, в 2023г. составил 12832 тыс.руб.

Члены наблюдательного и попечительского советов осуществляли свою деятельность на безвозмездной

Среднесписочная численность сотрудников Фонда 11 человек.
За отчетный период Фонд получил следующие доходы:
1. Доходы от предпринимательской деятельности Фонда в 2023 году составили 411 тыс. рублей, что составляет 0,01 % от общей суммы пожертвования
- Доходы в виде процентов банка по договору поддержания минимального неснижаемого остатка (МНО) на расчетном счете, в сумме 455783 тыс. рублей.
- Прочие доходы составили 202 тыс. рублей
Расходы целевых поступлений Фонда за 2023 г. составили: 568 тыс.руб.
Исходя из существенности в соответствии с учетной политикой, расходы по предпринимательской деятельности составляют менее 5%. Это позволило не организовывать раздельный учет затрат по уставной и предпринимательской деятельности, т.к. показатель полученного дохода несущественен.
Информации по операциям со связанными сторонами :
Фонд является единственным акционером ЗАО «Курскпромтеплица », с уставным капиталом 10 тыс.рублей и единственным акционером АО «Главтехконструкция» с уставным капиталом 10 тыс.рублей.
Фонд является единственным учредителем ООО «Грин Ярд» с уставным капиталом 10854 тыс.руб.
Фонду принадлежит 6 акций на сумму 48,2 тыс. руб. ЗАО «Скалистый Берег», что составляет 3% от общего количества акций. Фонд сдает в субаренду офис ООО «Грин Ярд». Стоимость аренды за 2023 год 245,7 тыс.руб
Члены Наблюдательного Совета: Головачев В.Ю., Дьяченко В.В, председатель Елисеев И.В.,
В 2023 году на объектах недвижимости, по адресу: Московская обл., Одинцовский район, Горский с.о., с. Знаменское, уч.128 , принадлежащих Фонду на праве собственности, расход электроэнергии составил 857520 квт.час. на сумму 5802,8 тыс.руб., расход газа 193077 куб.м. на сумму 1 345 тыс.руб.
В Фонде для определения налоговой базы используются регистры по учету поступлений целевых средств и по учету использования целевых поступлений, регистр учета целевых средств, использованных не по целевому назначению.
Остаток целевых поступлений на 31.12.2023 года, включая доход 456395 тыс.рублей, полученный в 2023 году, составляет 5213050 тыс. рублей и отражен по кредиту 86 счета для дальнейшего использования в уставной деятельности. Срок использования неистраченных сумм пожертвований не определен.

СВО не оказала существенного влияния на деятельность Фонда и формирование бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Генеральный директор
Фонда «Соцгоспроект» В,В.Кожокарь

15.03.2024