

Пояснения
к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Огниково» за 2023 год

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Акционерное общество «Огниково» (далее Общество).

ИНН 5017003880, КПП 501701001

Юридический адрес: 143512, Московская обл., г. о. Истра, п. Огниково, 19

Почтовый адрес: он же

Дата государственной регистрации: 06.03.1997 за ОГРН № 1035003054877

Среднесписочная численность сотрудников организации (чел.):

На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
58	55

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей, если иное не указано.

1.2. Основные виды деятельности

К основным видам деятельности Общества относится:

Деятельность спортивных объектов

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет в своей структуре филиалы и представительства.

1.4. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание Акционеров
- Совет директоров
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.6. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Огниково» сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ 1С: Предприятие 8.3.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2023 год утверждена приказом генерального директора Общества №36-п от 30.12.2022 года.

Уровень существенности:

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 10 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Запасы и затраты

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15 ноября 2019 № 180н.

Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения или изготовления. Оценка сырья и материалов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Финансовые вложения отсутствуют.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

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

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- выручка от продажи путевок
- выручка от продажи услуг с НДС

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- штрафы за порчу имущества;
- списание кредиторской задолженности

Выручка от выполнения работ, оказания услуг с длительным циклом оказания признается в бухгалтерском учете:

- по завершении выполнения работы, оказания услуги.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- страхование объектов;
- стоимость приобретения услуг;

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- услуги банков;
- списание дебиторской задолженности
- госпошлина

Прочие расходы отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто по отношению к соответствующим доходам, когда это прямо предусмотрено или не запрещено правилами бухгалтерского учета и когда расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения Общества.

Оценочные обязательства: Предусмотрено формирование резерва предстоящих расходов для выплаты отпускных персоналу. Резерв формируется на основании инвентаризации состояния предоставления отпусков. Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»

Расчет налога на прибыль организаций, а также учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В бухгалтерской отчетности отражаются постоянные и временные разницы. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных разниц, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларациям по налогу на прибыль. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2023 году не выявлено.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация об ином использовании основных средств (аренда, консервация, основные средства в залоге и т.п.) приведена в Таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах..

3.2. Учет незавершенного строительства

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (с изменениями).

Строка 1150 баланса «основные средства» включает в себя величину незавершенных капитальных вложений:

(тыс. руб.)		
Вид	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.
Основные средства	83 862	50 065
Незавершенные капитальные вложения	8 407	13 698
Итого	92 269	64 763

3.3. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180

Оценка при приобретении: по фактической себестоимости.

Оценка при отпуске и списании: по средней себестоимости.

Единица учета запасов: номенклатурный номер.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавался.

Информация о наличии и движении запасов приведена в Таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.4. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражаются расходы, которые произведены Обществом в отчетном году, но, исходя из условий договора, могут использоваться в следующих отчетных периодах, а именно:

- расходы на ОСАГО

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

3.5. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2023 дебиторская задолженность составляет 19 019 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о просроченной дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3.6. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2023 года кредиторская задолженность Общества составила 106 544 тыс. руб.

Информация о наличии и движении долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.3, 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Капитал и резервы

Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2023г. составляет 850 тыс. руб.

Доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

Наименование акционера	Номинальная стоимость акций, (тыс. руб.)	Размер в процентах
Родькин И.И.	748,8	88,1
Физ. лица	101,2	11,9
ИТОГО:	850	100,00

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Реестр акционеров ведется специализированным регистратором АО ВТБ-регистратор.

Изменений в размере уставного капитала не было.

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась.

Нераспределенная прибыль прошлых лет – 50 463 тыс. руб.;

За 2023 год получена прибыль в размере 2 329 тыс. руб.

Дивиденды в 2023 участникам Общества не выплачивались.

3.8. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы

Оценочное обязательство в сумме 3 721 тыс. руб. отражено в краткосрочных обязательствах по строке 1540 бухгалтерского баланса и представлено в виде:

- резерва на оплату отпусков в сумме 3 721 тыс. руб.

Информация об остатках, формировании и использовании оценочного обязательства приведена в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.9. Кредиты и займы

Заёмных обязательств Общество не имеет.

3.10. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Выручка и себестоимость за 2023 год сформированы в соответствии с принятой учетной политикой. Выручка от реализации отражена за вычетом налога на добавленную стоимость.

В 2023 году выручка от обычных видов деятельности составила 215 307 тыс. руб., в том числе:

Путевки без НДС - 205 231 тыс. руб.,

Услуги с НДС - 10 076 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили 206 626 тыс. руб.,

Информация о расходах Общества представлена в Таблице 6. «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы в 2023 году составили 791 тыс. руб.

Прочие расходы в 2023 году составили 5 492 тыс. руб., в том числе:

Расходы на услуги банков - 370 тыс. руб.,
Госпошлина - 57 тыс. руб.,
Расходы, не принимаемые для ЦНО, - 4 153 тыс. руб.,
Прочие расходы - 912 тыс. руб.
Чистая прибыль за 2023 год составила 2 329 тыс. руб.

3.11. Раскрытие информации по ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»:

В соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском балансе, а также в отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

Прибыль (убыток) до налогообложения	3980
Условный (расход) доход по налогу на прибыль	(796)
Постоянный налоговый (расход) доход	(855)
(Расход) доход по налогу на прибыль, в т.ч.	(1651)
текущий налог на прибыль	(1548)
отложенный налог на прибыль	(103)

4. Прочие пояснения

4.1. События после отчетной даты

По мнению Общества, существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за 2023 год, нет.

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

4.2. Информация по непрерывности деятельности

Общество не принимало решений о прекращении деятельности как полностью, так и частично, а также не имеет намерений и необходимости ликвидации в обозримом будущем. Общество планирует продолжать свою деятельность в 2024 году и далее.

4.3. Информация о государственной помощи

В 2023 году Общество не получало государственную помощь.

Генеральный директор
АО «Огниково»

«27» марта 2024 г.



Панюжев С.А.

[illegible]

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.	13 698	35 827	(450)	(40 668)	8 407
	5250	за 2022г.	13 698	3 573	-	(3 573)	13 698
в том числе:							
Здание Спорткомплекса	5241	за 2023г.	13 248	4 378	-	(17 626)	-
	5251	за 2022г.	13 248	-	-	-	13 248
Каркас покрытия здания спорткомплекса (проект)	5242	за 2023г.	450	-	450	-	-
	5252	за 2022г.	450	-	-	-	450
Дорожки для вело	5243	за 2023г.	-	15 789	-	(15 789)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Футбольное поле	5244	за 2023г.	-	8 407	-	-	8 407
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекс водоподготовки	5245	за 2023г.	-	1 357	-	(1 357)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (общезитие)	5246	за 2023г.	-	255	-	(255)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (спорткомплекс д.7)	5247	за 2023г.	-	949	-	(949)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
СПЛИТ-СИСТЕМА SB 328	5248	за 2023г.	-	167	-	(167)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Детское игровое оборудование (корпус № 5)	5249	за 2023г.	-	263	-	(263)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система контроля управления доступом (столовая)		за 2023г.	-	174	-	(174)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ГАЗ GAZelle NEXT		за 2023г.	-	3 539	-	(3 539)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофепойнт Лофт120 с Saeco Phaerda Evo espresso		за 2023г.	-	370	-	(370)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Корпус №4)		за 2023г.	-	178	-	(178)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Детское игровое оборудование (комплекс №1)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 063	-	(1 063)	-
Охранная сигнализация административный корпус		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	166	-	(166)	-
Воздуходувка 23 ВФ 10/1,5 CM2Y3		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	240	-	(240)	-
Пароконвектомат UNOX XEFT с подставкой		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	280	-	(280)	-
Печь конвекционная UNOX XEFT-10EU		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	232	-	(232)	-
Стойка-ресепшн ширина - 520 см в сборе		за 2023г.	-	-	-	-	-

Грузовой электротрицикл Rutrike 1500 60V/1000W	за 2022г.	-	205	-	(205)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Компьютер Intel Core i7-7600K (КПП проходная)	за 2022г.	-	318	-	(318)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Контейнер металлический разборный 4 м	за 2022г.	-	135	-	(135)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения в 1 корпусе	за 2022г.	-	166	-	(166)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения в 3 корпусе	за 2022г.	-	163	-	(163)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Сервер ASUS RS100-E10-PI2	за 2022г.	-	187	-	(187)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система автоматической установки пожарной сигнализации (Административный корпус)	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	310	-	(310)	-

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	17 626	-
в том числе:			
Спорткомплекс	5261	17 626	-
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	-	-	1 915
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	3 905	3 905	4 882
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Панюжев Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
(подпись)

Панюжев Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
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.	23 858	(6 000)	11 376	-	(16 215)	-	(6 000)	-	-	-	19 019	-
	5530	за 2022г.	23 456	(6 000)	4 473	-	(5 032)	-	-	-	-	961	23 858	(6 000)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	7 413	(3 000)	413	-	(7 239)	-	(3 000)	-	-	-	588	-
	5531	за 2022г.	9 724	(3 000)	464	-	(2 775)	-	-	-	-	-	7 413	(3 000)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	5 880	-	7 454	-	(2 635)	-	-	-	-	-	10 699	-
	5532	за 2022г.	4 783	-	2 511	-	(1 415)	-	-	-	-	-	5 880	-
Прочая	5513	за 2023г.	10 565	(3 000)	3 509	-	(6 342)	-	(3 000)	-	-	-	7 732	-
	5533	за 2022г.	8 949	(3 000)	1 497	-	(843)	-	-	-	-	961	10 565	(3 000)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	23 858	(6 000)	11 376	-	(16 215)	-	(6 000)	X	-	-	19 019	-
	5520	за 2022г.	23 456	(6 000)	4 473	-	(5 032)	-	-	X	-	961	23 858	(6 000)

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 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 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.	-	1 701	-	-	-	-	-	-	1 701
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	80 184	29 392	21	(3 063)	-	-	-	-	106 545
	5580	за 2022г.	69 699	18 653	21	(9 149)	-	-	-	961	80 193
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	67 846	23 808	-	(388)	-	-	-	-	91 266
	5581	за 2022г.	56 628	12 813	-	(2 557)	-	-	-	961	67 846
авансы полученные	5562	за 2023г.	11 797	2 213	-	(2 675)	-	-	-	-	11 335
	5582	за 2022г.	9 915	5 834	-	(3 951)	-	-	-	-	11 797
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	541	1 191	21	-	-	-	-	-	1 754
	5583	за 2022г.	1 607	6	21	(1 093)	-	-	-	-	541
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	2 180	-	-	-	-	-	-	2 180
	5586	за 2022г.	1 549	-	-	(1 549)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	80 184	29 392	21	(3 063)	-	X	-	-	106 545
	5570	за 2022г.	69 699	18 653	21	(9 149)	-	X	-	961	80 193

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

Панюжев Сергей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	25 560	21 690
Расходы на оплату труда	5620	40 144	34 050
Отчисления на социальные нужды	5630	8 092	6 572
Амортизация	5640	6 281	4 557
Прочие затраты	5650	126 549	96 721
Итого по элементам	5660	206 626	163 590
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	206 626	163 590

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



Руководитель

Панюжев Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

27 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	2 882	3 721	(2 882)	-	3 721



Руководитель

Панюжев Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.