

**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023г.
Открытое акционерное общество "Ритуальная православная служба"**

**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 | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|--|-------------|----------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 ____ г. ¹ | - | () | - | () | - | () | - | - | - | - | () |
| | 5110 | за 20 ____ г. ² | - | () | | () | | () | | | | | () |
| в том числе: (вид нематериальных активов) | | за 20 ____ г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| (вид нематериальных активов) | | за 20 ____ г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На ____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|------------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Всего | 5120 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (вид нематериальных активов) | | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | | | | |
| и т.д. | | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|-------------------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего | 5130 | | | |
| в том числе: | | - | - | - |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| и т.д. | | | | |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 ____ г. ¹ | - | - |) | (| - |
| | 5170 | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | (| (| |
| | | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| (объект, группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | (| (| |
| | | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| и т.д. | | | | | | (| |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 ____ г. ¹ | | | (| (| |
| | 5190 | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | (| (| |
| | | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| (объект, группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | (| (| |
| | | за 20 ____ г. ² | | | (| (| |
| и т.д. | | | | | | | |

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 ____ г. ¹ | - | - | - - | -) | - |
| | 5250 | за 20 ____ г. ² | | | () | () | |
| в том числе: (группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | () | () | |
| (группа объектов) | | за 20 ____ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 ____ г. ¹ | За 20 ____ г. ² |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: (объект основных средств) | | | |
| (объект основных средств) | | | |
| и т.д. | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: (объект основных средств) | | () | () |
| (объект основных средств) | | () | () |
| и т.д. | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵ |
|---|------|--|---|---|
| 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 | 2804 | 2804 | 2804 |
| 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 | | | |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|------------------------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|--|---------------------|---------------------------|--|--|---|---------------------------|--|
| | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ |
| | | | | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | 5311 | за 20 ____ г. ² | | | | () | | | | | |
| в том числе: (группа, вид) | | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | () | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | 5315 | за 20 ____ г. ² | | | | () | | | | | |
| в том числе: (группа, вид) | | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | () | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 20 ____ г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | 5310 | за 20 ____ г. ² | | | | () | | | | | |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵ |
|---|------|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | 5429 | 6837 | 1757 |
| в том числе: (группа, вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: (группа, вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |

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 кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸ | погашение | списание на финансовый результат ⁸ | восста- новление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 11602 | () | 158490 | | (159848) | () | | () | 10244 | () |
| | 5521 | за 20 <u>23</u> г. ¹ | 10244 | () | 103820 | | (106090) | () | | () | 7974 | () |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | | | () |
| | 5530 | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | | | () |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | | | () |
| (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | | | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Итого | 5500 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | | () | () | | x | | () |
| | 5520 | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | | () | () | | x | | () |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | | На 31 декабря 20 ____ г. ² | | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ | |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | | | | | | |
| в том числе: (вид) | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | |

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 | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 3431 | 163046 | | (157950) | () | () | 8527 |
| | 5571 | за 20 <u>23</u> г. ² | 8527 | 104529 | | (106008) | () | () | 7048 |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | () | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | | () | () | () | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | | | | |
| | 5580 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | | | | |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | () | () | | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | | () | () | | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Итого | 5550 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | () | () | x | |
| | 5570 | за 20 <u> </u> г. ² | | | | () | () | x | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего | 5590 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (вид) | | - | - | - |
| (вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 <u>23</u> г. ¹ | За 20 <u>22</u> г. ¹ |
|---|------|---------------------------------|---------------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 10544 | 19794 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 10236 | 12825 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2147 | 2496 |
| Амортизация | 5640 | 13 | 13 |
| Прочие затраты | 5650 | 19509 | 29942 |
| Итого по элементам | 5660 | 42449 | 65070 |
| 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 | 42449 | 65070 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | | | | | |
| в том числе: (вид оценочного обязательства) | | | | () | () | |
| (вид оценочного обязательства) | | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Полученные - всего | 5800 | | | |
| в том числе: (вид) | | - | - | - |
| и т.д. | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | | | |
| в том числе: (вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |

