ул. Скаковая, 17, стр. 2, офис 2714
125040, Москва, Россия

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЭРГОМЕД КЛИНИКАЛ РИСЕЧ»
ЗА 2023 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 4

1. Информация об Обществе 4

II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА 5

1. Основа составления 5

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета: 5

3. Учетная политика для целей налогового учета: 5

4. Активы и обязательства в иностранных валютах 5

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 6

6. Основные средства 6

7. Расходы будущих периодов 6

8. Дебиторская задолженность 6

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 7

10. Уставный, добавочный и резервный капитал 7

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 7

12. Признание доходов 8

13. Признание расходов 8

14. Прочие доходы и расходы 8

15. Изменения в учетной политике Общества на 2023 год 8

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 9

1. Основной вид деятельности 9

2. Внеоборотные активы 9

2.1. Основные средства 9

2.2. Отложенные налоговые активы 9

3. Оборотные активы 9

3.1. Дебиторская задолженность 9

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты 9

3.3. Прочие оборотные активы 10

4. Капитал и резервы 10

4.1. Уставный капитал 10

4.2. Добавочный капитал 10

5. Долгосрочные обязательства 10

5.1. Отложенные налоговые обязательства 10

6. Краткосрочные обязательства 10

6.1. Кредиторская задолженность 10

6.2. Оценочные обязательства 11

7. Финансовые результаты 11

8. Налоги 12

8.1. Налог на добавленную стоимость 12

8.2. Налог на прибыль организации 12

9. Данные прошлых отчетных периодов 13
9.1. Корректировки в связи с исправлением ошибок прошлых лет 13
10. Связанные стороны 13
10.1. Состояние расчетов со связанными сторонами 13
10.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами 14
11. События после отчетной даты 14

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эргомед Клиникал Рисеч»

Сведения о регистрации: Общество зарегистрировано 29.08.2007 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1077759481140.

Юридический адрес: 125040, г. Москва, ул. Скаковая, д. 17 корп. 2, оф. 2714, филиалов не имеет.

Уставный капитал: 345 000,00 руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основной вид экономической деятельности: Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность, код по ОКВЭД 63.11.

Среднесписочная численность персонала: 6 человек по состоянию на 31 декабря 2023 г.

Генеральный директор: Рычкова Анна Олеговна

II. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский учет Общества ведется сторонней организацией, оказывающей услуги по ведению бухгалтерского учета, кадровому делопроизводству, расчету заработной платы (ООО «АБУ» по договору о сервисном обслуживании № 2008/07/02 от 10 июля 2008 г.).

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Начисление амортизации ведется линейным способом.
2.2. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
2.3. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
2.4. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создается.
2.5. Организация создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.
2.6. Организация в бухгалтерском учете ведет раздельно учет имущества, доходов и расходов.

3. Учетная политика для целей налогового учета:

3.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по отгрузке.
3.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
3.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней себестоимости.
3.4. Срок полезного использования определяется с учетом Классификатора основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.
3.5. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.
3.6. Основными средствами признаются объекты стоимостью более 100 000 рублей, возникают временные разницы, формируется отложенное налоговое обязательство (ОНО).

4. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на

основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

- 89,6883 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2023 г. (31 декабря 2022 г. – 70,3375 руб.; 74,2926 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2021 г.)
- 99,1919 руб. за 1 Евро на 31 декабря 2023 г. (31 декабря 2022 г. – 75,6553 руб.; 31 декабря 2021 г. – 84,0695 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

6. Основные средства

В составе основных средств входит имущество, которое Общество планирует использовать в своей основной деятельности в течение более чем 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью более 100 000 руб. за единицу, принимаются к учету в составе основных средств.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом

всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто и отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, курсовую разницу, возникшую по расчетам с акционерами по вкладам в уставный капитал Общества в иностранной валюте, а также курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, используемых в зарубежной деятельности.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

12. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по оказанию услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

13. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

15. Изменения в учетной политике Общества на 2023 год

Изменений в учетной политики на 2023 год не производилось.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Основной вид деятельности

В 2023 году основным видом деятельности Общества являлась деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность.

2. Внеоборотные активы

2.1. Основные средства

Дополнительная информация об основных средствах приведена в Пояснении 2 «Основные средства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2023 г. составили 201 тыс. руб., в частности:

– оценочные обязательства и резервы: 201 тыс. руб.

3. Оборотные активы

3.1. Дебиторская задолженность

Дополнительная информация о дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	на 31.12.2022 (тыс. руб.)	на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Средства на расчетных счетах, в т. ч.:	**3 268**	**2 126**	**1 632**
расчетный счет (руб.)	3 268	2 126	1 632
Итого:	**3 268**	**2 126**	**1 632**

3.3. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2023 г. составили 330 тыс. руб., в частности:

- расходы будущих периодов: 330 тыс. руб.:

Расходы будущего периода	Контрагент	Сумма (тыс. руб.)
Добровольное медицинское страхование сотрудников	Альфастрахование АО	186
Страхование ответственности директоров и должностных лиц	Абсолют Страхование ООО	138
Право пользования лицензией СКБ Контур	ПФ СКБ Контур АО	6
	Итого:	**330**

4. Капитал и резервы

4.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 345 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен и принадлежит Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) в размере 100%.

4.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал (без переоценки) Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 2 138 тыс. руб.

5. Долгосрочные обязательства

5.1. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2023 г. составили 10 тыс. руб., в частности:

- основные средства: 7 тыс. руб.
- доходы будущих периодов: 3 тыс. руб.

6. Краткосрочные обязательства

6.1. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснения 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся

проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

6.2. Оценочные обязательства

Дополнительная информация об оценочных обязательствах приведена в Пояснения 7 «Оценочные обязательства» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Финансовые результаты

За 2023 год выручка (без НДС) от продажи товаров, работ, услуг составила 38 344 тыс. руб. (стр. 2110 Форма № 2), в частности:

Контрагент	**Договор**	**Сумма (тыс. руб.)**
Компания ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания)	Агентский договор б/н от 01.10.2009	318
Компания ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания)	Договор об оказании услуг б/н от 01.10.2022	38 026
	Итого:	**38 344**

Управленческие расходы за 2023 год составили 36 404 тыс. руб. (стр. 2220 Формы № 2):

Статья расхода	**Сумма (тыс. руб.)**
Амортизация ОС	221
Аренда помещения	264
Бухгалтерские, консультационные услуги	1 358
ДМС	426
Командировочные расходы	430
Оплата труда	27 354
Офисные расходы	24
Печать документов	36
Почтовые, курьерские расходы	85
Представительские расходы	5
Расходы на страхование ответственности директоров, гражданской ответственности	32
Страховые взносы	5 856
Услуги по переводу документов	159
Услуги связи	138
Юридические услуги	16
Итого:	**36 404**

Прочие доходы за 2023 год составили 2 730 тыс. руб. (стр.2340 Формы № 2):

Статья дохода	Сумма (тыс. руб.)
Курсовые разницы	2 720
Прочие внереализационные доходы, в т. ч.:	10
Списание кредиторской задолженности по истечению срока исковой давности	10
Итого:	**2 730**

Прочие расходы за 2023 год составили 1 245 тыс. руб. (стр.2350 Формы № 2):

Статья расхода	Сумма (тыс. руб.)
Расходы на услуги банка	146
Курсовые разницы	562
Прочие внереализационные расходы, в т. ч.:	537
Продажа (покупка) иностранной валюты	432
Представительские расходы	103
Списание дебиторской задолженности по истечению срока исковой давности	2
Итого:	**1 245**

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные с продажей иностранной валюты, показаны свернуто, т.е. показана только сумма расходов на продажу иностранной валюты (разница между суммами, указанными на счетах 91.2 и 91.1).

Прибыль до налогообложения за 2023 год составила 3 425 тыс. руб. (стр. 2300 Формы № 2).

Налог на прибыль за 2023 год составил – 724 тыс. руб. (стр. 2410 Формы № 2), в т. ч.:

- текущий налог на прибыль -772 тыс. руб. (стр. 2411 Формы № 2);
- отложенный налог на прибыль -48 тыс. руб. (стр. 2412 Формы № 2).

Чистая прибыль отчетного периода составляет 2 701 тыс. руб. (стр. 2400 Формы № 2).

8. Налоги

8.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным услугам начисляется на дату фактического оказания услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году услугам составила 3 960 тыс. руб., сумма НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) составила 402 тыс. руб., в том числе предъявлено к вычету – 402 тыс. руб.

8.2. Налог на прибыль организации

По данным налогового учета прибыль Общества за 2023 год составила 3 859 тыс. руб. Налог к уплате в бюджет составил:

- в федеральный бюджет – 116 тыс. руб.;
- в региональный бюджет – 656 тыс. руб.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2023 год составила 5 000 тыс. руб., условного дохода – 4 315 руб.

Сумма постоянного налогового дохода по расходам, не уменьшающим налогооблагаемую базу по налогу на прибыль составила 39 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2023 год составил 48 тыс. руб., который состоит из:

Погашения отложенного налогового актива по оценочным обязательствам в размере 202 тыс. руб.

Начисления отложенного налогового актива по оценочным обязательствам в размере 171 тыс. руб.

Начисления отложенного налогового актива по расходам будущих периодов в размере 30 тыс. руб.

Погашения отложенного налогового обязательства по основным средствам в размере 16 тыс. руб.

Погашения отложенного налогового обязательства по доходам будущих периодов в размере 33 тыс. руб.

Применяемая ставка по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 20%.

9. Данные прошлых отчетных периодов

9.1. Корректировки в связи с исправлением ошибок прошлых лет

Существенные ошибки прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (неотражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, в отчетном году не выявлены.

10. Связанные стороны

В 2023 году Обществом осуществлялись транзакции со следующими связанными сторонами:

- Компания ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания) – оказание услуг в рамках Договора об оказании услуг б/н от 01.10.2022 и Агентского договора б/н от 01.10.2009.

10.1. Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания)	12 029	9 227	-	-
Итого:	**12 029**	**9 227**	-	-

10.2. Денежные потоки от взаимодействий со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Строка ОДДС	2023	2022
ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания)	4111	35 456	45 938
ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания)	4112	382	55
Итого:		**35 838**	**45 993**

К ключевому управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор. Вознаграждение Генеральному директору за 2023 год составило 4 544 тыс. руб.

Общество принадлежит Компании ЭРГОМЕД ПЛК (Великобритания), которой принадлежит 100% уставного капитала.

11. События после отчетной даты

В своей деятельности после отчётной даты Общество принимает во внимание текущую рыночную и экономическую обстановку, связанную с ограничениями, определяемыми режимом экономических санкций, установленных как рядом зарубежных государств, так и непосредственно государством, резидентом которого Общество является, и предполагает проводить финансового-хозяйственную деятельность с учётом сложившейся экономической ситуации.

При ведении текущей деятельности Обществом предполагается разработка и проведение комплекса мероприятий, таких как: углублённый анализ финансового состояния и платёжеспособности контрагентов, дополнительный контроль расходов, возникающих при ведении текущей хозяйственной деятельности, а также иные мероприятия, которые могут быть проведены Обществом в целях минимизации потенциального негативного эффекта, который может быть вызван вышеуказанными ограничениями.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место иные факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

Общество полагает, что оно способно продолжать свою деятельность в 2024 г., и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор _____ **Рычкова А.О.**

М.П.

Дата: 14.03.2024

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Эргомед Клиникал Рисеч"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	91	312	601
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	201	202	224
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	12 201	10 220	7 652
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 268	2 126	1 632
Прочие оборотные активы	1260	330	169	252
ИТОГО активы	-	16 091	13 029	10 361
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	10	59	51
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 544	980	1 820
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	855	1 009	1 119
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 409	2 048	2 990
Стоимость чистых активов	-	13 682	10 981	7 371

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	864	(552)	-	-	-	(221)	-	-	-	864	(773)
	5210	за 2022г.	864	(263)	-	-	-	(289)	-	-	-	864	(552)
в том числе: Информационное, компьютерное и телекоммуникационное (ИКТ) оборудование	5201	за 2023г.	864	(552)	-	-	-	(221)	-	-	-	864	(773)
	5211	за 2022г.	864	(263)	-	-	-	(289)	-	-	-	864	(552)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	33	(33)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	17	(17)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	33	(33)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	17	(17)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Рычкова Анна Олеговна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	
					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	величина резерва по сомнительным долгам
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.	10 220	-	12 102	-	(10 121)	-	-	-	-	-	12 201	-
	5530	за 2022г.	7 652	-	10 198	-	(7 630)	-	-	-	-	-	10 220	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	9 227	-	12 029	-	(9 227)	-	-	-	-	-	12 029	-
	5531	за 2022г.	7 604	-	9 227	-	(7 604)	-	-	-	-	-	9 227	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	11	-	2	-	(2)	-	-	-	-	-	11	-
	5532	за 2022г.	15	-	5	-	(9)	-	-	-	-	-	11	-
Прочая	5513	за 2023г.	982	-	71	-	(892)	-	-	-	-	-	161	-
	5533	за 2022г.	33	-	966	-	(17)	-	-	-	-	-	982	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	10 220	-	12 102	-	(10 121)	-	-	X	-	-	12 201	-
	5520	за 2022г.	7 652	-	10 198	-	(7 630)	-	-	X	-	-	10 220	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	980	776	-	(212)	-	-	-	-	1 544
	5580	за 2022г.	1 820	212	-	(1 052)	-	-	-	-	980
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	15	297	-	(15)	-	-	-	-	297
	5581	за 2022г.	178	15	-	(178)	-	-	-	-	15
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	795	479	-	(27)	-	-	-	-	1 247
	5583	за 2022г.	1 642	27	-	(874)	-	-	-	-	795
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	170	-	-	(170)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	170	-	-	-	-	-	-	170
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	980	776	-	(212)	-	X	-	-	1 544
	5570	за 2022г.	1 820	212	-	(1 052)	-	X	-	-	980

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 _____ **Рычкова Анна Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	24	64
Расходы на оплату труда	5620	27 354	30 115
Отчисления на социальные нужды	5630	5 856	6 442
Амортизация	5640	221	288
Прочие затраты	5650	2 949	3 979
Итого по элементам	5660	36 404	40 888
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	36 404	40 888

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

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	1 009	2 126	(2 280)	-	855
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	1 009	2 126	(2 280)	-	855

Руководитель _____ **Рычкова Анна Олеговна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.