

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 г.
Общества с ограниченной ответственностью "Акватория +"

1. Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Акватория +".

Сокращенное наименование организации: ООО «Акватория +».

Юридический и фактический адрес Общества: 170032, Тверская область, г. Тверь, п. Химинститута, дом 46, помещение IV, офис 1.

Дата государственной регистрации Общества: 16.11.2018 г.

Размер Уставного капитала ООО «Акватория +» по состоянию на 31.12.2023 г. составил 10 000 рублей.

Общество является юридическим лицом. Открыты рублевые счета в кредитных учреждениях.

Основной вид деятельности ООО «Акватория +»: 10.20 «Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков».

Среднесписочная численность работающих в ООО «Акватория +» за 2023 год составила 173 (сто семьдесят три) человека.

Выручка ООО «Акватория +» за 2023 году составила – 834316 тыс. руб. без учета НДС.

Полученная прибыль за 2023 год, оставшаяся в распоряжении ООО «Акватория +» после уплаты налогов равна 64975 тыс. руб.

2. Органы управления и контрольный орган Общества

Руководство текущей деятельностью ООО «Акватория +» осуществляется директором Стрельцом Александром Евгеньевичем.

3. Участники Общества

Участниками общества являются:

- Стрелец Александр Евгеньевич -46,5 % УК
- Прозоров Владислав Владимирович -46,5 % УК
- Шалимов Андрей Дмитриевич -7 % УК

4. Информация по связанным сторонам.

Связанными сторонами в 2023 году являлись:

- Стрелец Александр Евгеньевич -46,5 % УК
- Прозоров Владислав Владимирович -46,5 % УК
- Шалимов Андрей Дмитриевич -7 % УК

Директору общества Стрельцу Александру Евгеньевичу в 2023 году производились выплаты, связанные с исполнением трудовых обязанностей, общая сумма начислений составила: заработная плата в сумме 1272 тыс. руб.; страховые взносы во внебюджетные фонды составили 220 тыс. руб., удержан НДФЛ с заработной платы 165 тыс. руб.

5. Выплаты основному управленческому персоналу

Выплата заработной платы основному управленческому персоналу осуществлялась в соответствии со штатным расписанием.

6. Учетная политика Общества

Бухгалтерская отчетность ООО «Акватория +» сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Судебные дела и споры, в которых участвует Общество, которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

При ведении бухгалтерского учета ООО «Акватория +» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной программы: 1С Бухгалтерия предприятия, 1С Кадры.

Основные способы ведения учета и оценки активов и обязательств

1) Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н.

1.1. Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним.

1.2. Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

1.3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

1.4. Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

1.5. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

1.7. Организация определяет фактическую себестоимость капитальных вложений исходя из сумм, которые уплачены или подлежат уплате поставщику, продавцу или подрядчику. Прочие затраты признаются расходами текущего периода.

2) Нематериальные активы

2.1. Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

2.2. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3. Установлен линейный способ начисления амортизации.

2.4. Переоценка нематериальных активов не производится.

2.5. Проверка нематериальных активов на обесценение не производится.

3) Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

3.1. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

3.2. При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

4) Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

5) Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

5.1. Затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются «Прочими расходами» того периода, в котором они были произведены.

6) Доходы

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

7) Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

7.1. Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90.7 «Расходы на продажу».

7.2. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90-8 «Управленческие расходы».

8) Создание резервов

8.1. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

8.2. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается.

7. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 3418 тыс. руб.

В составе прочих доходов отражены:

Оприходование излишков ТМЦ- 244 тыс. руб.;

Возмещение по претензиям -3017 тыс.руб.

Прочие доходы - 157 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 3136 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражены:

Штрафы-177 тыс. руб.;

Услуги банка – 174 тыс. руб.;

Проценты по кредитам (займам) – 2190 тыс.руб.

Прочие расходы- 595 тыс. руб.

8. Информация об оценочных обязательствах, оценочных значениях, условных обязательствах и условных активах.

В 2023 году было формирование и использование резерва на оплату отпусков на 31.12.2023 Строка баланса 1540 составила 7346 тыс. руб.

Резерв на обесценение материально-производственных запасов в 2023 году не создавался в связи с отсутствием оснований.

Условные обязательства и условные активы по состоянию на 31.12.2023 г. отсутствуют.

Иные резервы предстоящих расходов и платежей в 2023 г. не создавались.

9. События после отчетной даты.

Данных о доходах, расходах и обязательствах, выявленных после составления годовой отчетности, но до ее представления, и существенно влияющих на оценку имущественного и финансового положения организации (события после отчетной даты) не выявлено.

10. Информация об условных обязательствах/активах

На отчетную дату Общество не имеет условных обязательств, возникших вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых организацией.

Общество не имеет существующие на отчетную дату оценочные обязательства, не признанные в бухгалтерском учете вследствие невыполнения следующих условий:

уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

У Общества не возникло условных активов вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условные обязательства (активы) по состоянию на 31.12.2023 г. у Общества отсутствуют.

11. Информация по прекращаемой деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и вероятность сохранения финансового положения, в котором

находится Общество в связи с регулированием его деятельности налоговым, валютным и таможенным законодательством, является нормальной.

Обществу не известно о событиях и условиях, которые отдельно или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в его способности продолжать непрерывно свою деятельность.

Сообщаем, что Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Пример оформления пояснений 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

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	588	(0)		(0)	0	0	0	588	(0)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0)	0	(0)		(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	588	(0)	0	(0)	0	0	0	588	(0)
Программа(08.5)	5111	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		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:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
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:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
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. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	12855	(5833)	875	(0)		(2444)	0	0	13730	(5453)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	10087	(3592)	2768	(0)		(2241)	0	0	12855	(5833)
в том числе:	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	9155	(3781)	729	(0)		(1654)	0	0	9885	(4449)
Машины и оборудование	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	6488	(2270)	2667	(0)		(1511)	0	0	9155	(3781)
Транспортные средства	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	3543	(2018)	0	(0)		(697)	0	0	3543	(828)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²	3543	(1321)		(0)		(697)	0	0	3543	(2018)
Произв и хоз инв	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	56	(4)	146	(0)		(60)	0	0	201	(138)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	56	(1)		(0)		(3)	0	0	56	(4)
Прочие ОС	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	101	(30)	0	(0)		(33)	0	0	101	(38)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	101	(0)		(30)	0	0	101	(30)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 <u>22</u> г. ²	675	()		(675)		()			0	(0)
в том числе:	5221	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Произв и хоз инв.	5231	за 20 <u>22</u> г. ²	675	()		(675)		()			0	(0)
		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 ____ г. ¹	0		()	()	0
	5250	за 20 ____ г. ²	0		()	()	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	0		()	()	0
		за 20 ____ г. ²	0		()	()	0
		за 20 ____ г. ¹	0		()	()	0
		за 20 ____ г. ²	0		()	()	0
и т.д.			0				0

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> ____ г. ¹	За 20 <u>22</u> ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе:		0	0
		0	0
		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:		(0)	(0)
		(0)	(0)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13833		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	0	0	0

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	0			()				0	
	5311	за 20__ г. ²	0			()				0	
в том числе:		за 20__ г. ¹	0			()				0	
		за 20__ г. ²	0			()				0	
			0							0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹	0			()				0	
	5315	за 20__ г. ²	0			()				0	
в том числе:		за 20__ г. ¹	0			()				0	
		за 20__ г. ²	0			()				0	
			0							0	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20__ г. ¹	0			()				0	
	5310	за 20__ г. ²	0			()				0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	89344	(0)	3051555	(3026970)			x	113929	(0)
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	91240	(0)	2359694	(2361590)			x	89344	(0)
в том числе:	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	85996	(0)	2330017	(2303878)			x	112135	(0)
Материалы	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	78518	(0)	1783284	(1775806)			x	85996	(0)
Готовая продукция	5402	за 20 <u>23</u> г. ¹	3348	(0)	717684	(719238)			x	1794	(0)
	5422	за 20 <u>22</u> г. ²	12386	(0)	572817	(581855)			x	3348	(0)
Товары	5403	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	3854	(3854)			x	0	(0)
	5423	за 20 <u>22</u> г. ²	336	(0)	3593	(3929)			x	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				

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>23</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		(0)			()	(0)	0	()		(0)
		за 20 <u> </u> г. ²		(0)			()	(0)	0	()		(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	47950	(0)	1408057		(1304803)	(0)	0		151204	(0)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	93261	(0)	9952		(55263)	(0)	0		47950	(0)
в том числе:	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	47570	(0)	1407073		(1304000)	(0)	0		150643	(0)
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	92869	(0)	9921		(55220)	(0)	0		47570	(0)
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	62	(0)			(62)	(0)	0		0	(0)
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	58	(0)	4		(0)	(0)	0		62	(0)
<i>Прочие</i>	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	318	(0)	984		(741)	(0)	0		561	(0)
	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	334	(0)	27		(43)	(0)	0		318	(0)
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	47950	(0)	1408057		(1304803)	(0)	0	x	151204	(0)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	93261	(0)	9952		(55263)	(0)	0	x	47950	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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:							

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>23</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0		(0)	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹				()	()		
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²				()	()		
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	38658	507352		(452293)	()		93717
		за 20 <u>22</u> г. ²	15355	26641		(3338)	(0)		38658
<i>Прочие</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	12731	256243		(254395)	(0)		14579
		за 20 <u>22</u> г. ²	9110	5008		(1387)	(0)		12731
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	51389	763595		(706688)	(0)	x	108296
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	24465	31649		(4725)	(0)	x	51389

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 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
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		

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: <i>резерв на оплату отпусков</i>		4720	8538	(11165)	()	7346
				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

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
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² в том числе: 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ²		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.