

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
за 2023 год
Общество с ограниченной ответственностью «РОБОСИВИ».**

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Сокращенное наименование организации: **ООО «РОБОСИВИ».**
- 1.2. Юридический адрес организации: 121205, Москва г, Сколково инновационного центра тер, Большой б-р, дом 42, строение 1, этаж 3, помещение 1334.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 12.01.2012
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составляет 7 человек.
- 1.5. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Бейтуллаев Азиз Энверович.
- 1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
- 1.7. Состав участников и их доля в уставном капитале:
ROBOCV LIMITED, доля в уставном капитале 90 %;
Пашкин Алексей Валерьевич, доля в уставном капитале 10 %.
Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023 составляет 17921,14 руб, что составляет 100%.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.
- 1.9. Общество не осуществляет видов деятельности, подлежащих лицензированию.
- 1.10. Информация об аффилированных лицах или иных связанных сторонах:

Наименование юридического или физического лица	Вид участия
ROBOCV LIMITED	Участник Общества, доля в уставном капитале 90%
Пашкин Алексей Валерьевич	Участник Общества, доля в уставном капитале 10%
ООО «РТС»	Генеральный директор

2. Представление бухгалтерской отчетности

Основа предоставления отчетности - Настоящая бухгалтерская отчетность ООО «РОБОСИВИ» составлена в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного [Приказом](#) Минфина РФ от 29.07.1998 г. N 34н.

Отчетный период - Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение ООО «РОБОСИВИ» и результаты его деятельности за период с 1 января 2023 по 31 декабря 2023 года.

Отчетная валюта - Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации. Пересчет стоимости активов и пассивов, стоимость которых выражена в иностранной валюте, произведен по курсу, последнему по времени котировки в отчетном периоде.

Принцип непрерывной деятельности – Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Организация будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов, и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Организации.

3. Основные принципы учетной политики

Операции в иностранной валюте – Операции, выраженные в денежных единицах, отличающихся от валюты измерения (рубля), отражаются по обменному курсу на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, выраженные в таких денежных единицах, пересчитываются по официальному курсу на каждую отчетную дату. Прибыли и

убытки от пересчета по этим операциям отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Признание и оценка финансовых инструментов – Финансовые активы и финансовые обязательства отражаются в балансе Компании, когда Общество становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Финансовые активы и обязательства отражаются по первоначальной стоимости. Принципы бухгалтерского учета, используемые для последующей оценки стоимости финансовых активов и обязательств, раскрываются в соответствующих положениях учетной политики, описанных ниже.

Основные средства – Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В первоначальную стоимость основных средств включаются расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить срок полезной службы имущества или повысить его способность приносить доход. Затраты на ремонт и техническое обслуживание, не удовлетворяющие указанному критерию капитализации, отражаются в составе расходов по мере возникновения. Лимит признания актива объектом основных средств установлен в размере свыше 100 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным методом в течение ожидаемого срока полезного использования соответствующих активов.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и пересматривается исключительно в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых показателей функционирования объекта в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Независимо от способа приобретения в первоначальную стоимость объектов основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, включая расходы по их доставке и установке.

Проценты по заемным средствам, привлеченным для приобретения, сооружения или изготовления объектов основных средств, а также по товарным кредитам не включаются в их первоначальную стоимость, а признаются прочим расходом текущего периода по мере их возникновения.

Основные средства не подлежат переоценке.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы состоят из расходов, связанных с приобретением основных средств, включая расходы капитального характера на монтаж, пусконаладку, проектные и другие расходы, непосредственно относимые на стоимость внеоборотных активов. Амортизация данных активов начинается с момента ввода в эксплуатацию и рассчитывается линейным методом.

Прибыль или убыток от продажи или выбытия актива определяются как разница между доходом от продажи и остаточной стоимостью актива.

Нематериальные активы – Нематериальные активы включают стоимость товарных знаков, зарегистрированных в установленном порядке, программных продуктов, созданных собственными силами и зарегистрированной в установленном порядке, интеллектуальной собственности.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ;
- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого можно получать экономические выгоды (доход).

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного использования, но не более 20 лет.

Финансовые вложения – Финансовые вложения Компании представляют в основном предоставленные другим организациям процентные займы. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Расходы, связанные с предоставлением другим организациям

займов, признаются прочими расходами. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, представляются с подразделением в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные.

Запасы - Запасы отражаются по фактической себестоимости затрат на приобретение. Фактическая стоимость включает прямые затраты на приобретение, и, когда применимо, курсовые разницы, накладные расходы, понесенные для транспортировки запасов к месту хранения и прочие расходы. Цена возможной реализации представляет собой рассчитанную продажную цену за вычетом предполагаемых расходов на продажу. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из двух величин:

- по фактической себестоимости;
- чистой стоимости продажи.

Дебиторская задолженность - Дебиторская задолженность отражается в отчетности по чистой стоимости реализации за вычетом резерва по сомнительным долгам, который создается на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Долгосрочная дебиторская задолженность, оставшийся срок погашения по которой составляет менее 12 месяцев, переквалифицируется в состав краткосрочной.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, нереальная для взыскания списывается с баланса за счет резерва по сомнительным долгам, если он ранее был создан, или относится на финансовый результат при отсутствии резерва.

Денежные средства и их эквиваленты – К денежным средствам относятся денежные средства в кассе, на банковских счетах, корпоративных картах.

К денежным эквивалентам относятся текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца:

–краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

Банковские кредиты и не банковские займы – Все кредиты и займы первоначально отражаются в размере поступлений по ним без учета прямых затрат на их выпуск. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости, которая не включает в себя проценты. Проценты отражаются обособленно. Затраты по кредитам и займам, в том числе, направленным непосредственно на приобретение внеоборотного актива не капитализируются, а признаются в качестве финансовых расходов, если применимо, в период их возникновения, либо списываются пропорционально сроку действия договора.

Долгосрочные кредиты и займы с оставшимся сроком погашения менее 12 месяцев, или имеющие платежи в течение 12 месяцев после отчетной даты по графику погашения в период действия договора переквалифицируются в состав краткосрочных.

Кредиторская задолженность - Кредиторская задолженность по основной деятельности и прочая кредиторская задолженность отражаются по фактической стоимости.

Признание выручки – Выручка отражается по методу начисления в момент фактического предоставления услуг, независимо от момента получения денежных средств.

Доходами от обычных видов деятельности ООО «РОБОСИВИ» является выручка от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

Признание расходов – Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет затрат на производство продукции, выполнения работ, оказания услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом МФ РФ 06.05.1999г. № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности ООО «РОБОСИВИ» являются расходы от научных исследований и разработок в области естественных и технических наук.

Учет расходов по обычным видам деятельности организуется на счетах бухгалтерского учета: 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы». Учет ведется в разрезе видов деятельности по элементам затрат. Расходы, связанные с изготовлением продукции и

выполнением работ (услуг) по заказам покупателей, относятся на счет 20 «Основное производство». Все остальные расходы, относящиеся к обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Организация осуществляет в конце отчетного периода списание расходов, учтенных в течение отчетного периода на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Налог на прибыль - Организация использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на прибыль организаций.

Резервы – Резервы отражаются в бухгалтерской отчетности при наличии у текущих обязательств, возникших в результате прошлых событий, для погашения которых, вероятно, потребуется выбытие определенных ресурсов, заключающих в себе экономические выгоды. Причем размер таких обязательств может быть оценен с достаточной степенью точности. Общество создает следующие виды резервов:

- резерв сомнительной задолженности;
- резерв под оценочные обязательства.

Принципы составления отчета о движении денежных средств – При составлении отчета о движении денежных средств Общество руководствуется следующими основными принципами:

- денежные потоки транзитного характера, а также характеризующиеся быстрым оборотом и короткими сроками возврата (денежные средства, принадлежащие третьим лицам - комиссионеру, поручителю, агенту, платежному агенту, косвенные налоги, перепродажа финансовых вложений, финансовые вложения сроком до 3-х месяцев, осуществляемые за счет заемных средств и прочие аналогичные платежи) отражаются в нетто-оценке;

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по [курсу](#) ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало отчетного периода не пересчитываются по курсу на отчетную дату;

- разницы, возникающие в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю;

- при составлении отчета из состава финансовых вложений отделяются денежные эквиваленты, представляющие текущие инвестиции, начальный срок погашения которых не превышает 3 месяца.

Критерии признания существенной ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается существенной, если она составляет 2 % и более процентов от валюты бухгалтерского баланса

Изменения в учетной политике для целей бухгалтерского учета:

С 2024 года организация применяет ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы".

Изменения в учетной политике для целей налогового учета:

Изменений в учетной политике для целей налогового учета на 2024 год не было.

4. Показатели деятельности Общества

4.1. Основным видом деятельности ООО «РОБОСИВИ» является:

– научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

4.2. При формировании бухгалтерской отчетности существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

5. Пояснения к отчетности

5.1. Пояснения к существенным показателям бухгалтерского баланса.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса приводятся в табличной части пояснений, а именно:

НМА и НИОКР – пояснения 1

Основные средства — пояснение 2

Запасы — пояснения 4

Дебиторская и кредиторская задолженность — пояснение 5

Затраты на производство — пояснение 6

Оценочные обязательства — пояснение 7.

Также, расшифровки статей бухгалтерского баланса на отчетную дату, на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. представлены дополнительными строками в форме 0710001.

5.2. Пояснения к существенным показателям отчета о финансовых результатах.

Расшифровки статей отчета о финансовых результатах за текущий отчетный период, а также за предыдущий отчетный период представлены дополнительными строками в форме 0710002.

5.3. Пояснения по объектам, учитываемым за балансом.

Общество имеет основные средства, полученные в аренду и отраженные на забалансовых счетах:

Тыс.руб.

Наименование ОС, НМА	Стоимость на 31.12.2022 г.	Поступило, всего	Выбыло, всего	Стоимость на 31.12.2023 г.
Помещение № 115 площадью 40 кв.м	690	34	-	725
Помещения № 1326,1327,1334 площадью 120,9 кв.м	3385	242	-	3627

5.4. В 2023 году у Общества не было затрат на энергоресурсы.

6. Операций со связанными сторонами.

6.1. В 2023 году Общество получило займ от ООО «РТС» в размере 16426 тыс. руб., договором не предусмотрено начисление процентов. По состоянию на 31.12.2023 долг перед ООО «РТС» по договору займа составляет 14381 тыс. руб.

6.2. В 2023 году Общество реализовало ООО «РТС» материалы на сумму 932 тыс. руб., в том числе НДС 20% - 155,3 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 задолженности за реализованные материалы нет.

6.3. В 2023 году Общество приобрело у ООО «РТС» материалы на сумму 165 тыс. руб., в том числе НДС 20% - 27,5 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 долг перед ООО «РТС» за приобретенные материалы составляет 78 тыс. руб.

6.4. В 2023 году Обществом начислено основному управленческому персоналу (генеральный директор) краткосрочных вознаграждений (заработная плата) на сумму 4518 тыс. руб.

7. Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство (резерв) в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Резервы переоцениваются на каждую отчетную дату, исходя из наилучшей расчетной оценки суммы, в которой будет урегулировано соответствующее обязательство. Оценочные обязательства Общества на 31 декабря 2023 года представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование Обязательства	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по оплате отпусков	7411	3819	(6239)	(29)	4962

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты не имеется.

9. Информация по операционным сегментам

Информация по сегментам не формируется.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемая деятельность отсутствует.

11. Учет договоров совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2023 году Общество не выявило существенных ошибок, относящихся к отчетному и предшествующим отчетному периодам.

13. Учет государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.

14. Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде договоров строительного подряда Обществом заключено не было, работ по выполнению строительного подряда не осуществлялось.

15. Изменение оценочных значений

Изменений оценочных значений в отчетном периоде не было.

Генеральный директор

«__» _____ 2024 г.

_____ Бейтуллаев Азиз Энверович

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	35 550	(3 311)	-	-	-	(6 977)	-	-	-	35 550	(10 288)
	5110	за 2022г.	576	(355)	34 974	-	-	(2 956)	-	-	-	35 550	(3 311)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	449	(65)	-	-	-	(24)	-	-	-	449	(89)
	5111	за 2022г.	222	(43)	227	-	-	(22)	-	-	-	449	(65)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	35	(31)	-	-	-	(4)	-	-	-	35	(35)
	5112	за 2022г.	35	(28)	-	-	-	(3)	-	-	-	35	(31)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	35 066	(3 215)	-	-	-	(6 949)	-	-	-	35 066	(10 164)
	5113	за 2022г.	319	(284)	34 747	-	-	(2 931)	-	-	-	35 066	(3 215)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	31 211	-	-	(7 803)	31 211	(7 803)
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Безинфраструктурная навигация	5141	за 2023г.	-	-	31 211	-	-	(7 803)	31 211	(7 803)
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец 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 2023г.	20 320	10 891	-	(31 211)	-
	5170	за 2022г.	-	20 320	-	-	20 320
в том числе:							
Безинфраструктурная навигация	5161	за 2023г.	20 320	10 891	-	(31 211)	-
	5171	за 2022г.	-	20 320	-	-	20 320
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	34 881	93	-	(34 974)	-
в том числе:							
Межд.заявка на основе заявки №2020140083 "Способ планирования движения робота и мобильный робот"	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	122	-	-	(122)	-
Программное обеспечение для управления роботизированной техникой X-MOTION	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	34 746	-	-	(34 746)	-
Заявка №2020140083, Патент РФ №2749202 "Способ планирования движения робота и мобильный робот"	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	13	93	-	(106)	-

Руководитель _____
(подпись)

Бейтуллаев Азиз Энверович
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	-	697	-	(697)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Помещение 6 часть (офис), общей площадью 24 кв.м на 6 этаже здания	5241	за 2023г.	-	697	-	(697)	-
	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	4 352	4 075	-
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	-	-	50
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бейтуллаев Азиз
Энверович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

4. Запасы

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)

**Бейтуллаев Азиз
Энверович**

(расшифровка подписи)

13 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	24 480	-	3 028	-	(23 802)	(67)	-	-	-	-	3 639	-
	5530	за 2022г.	4 982	(180)	23 690	-	(3 857)	(335)	180	-	-	-	24 480	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	23 167	-	2 961	-	(22 838)	-	-	-	-	-	3 290	-
	5531	за 2022г.	1 651	(180)	22 897	-	(1 381)	-	180	-	-	-	23 167	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 155	-	66	-	(809)	(67)	-	-	-	-	345	-
	5532	за 2022г.	3 323	-	638	-	(2 471)	(335)	-	-	-	-	1 155	-
Прочая	5513	за 2023г.	158	-	1	-	(155)	-	-	-	-	-	4	-
	5533	за 2022г.	8	-	155	-	(5)	-	-	-	-	-	158	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	24 480	-	3 028	-	(23 802)	(67)	-	X	-	-	3 639	-
	5520	за 2022г.	4 982	(180)	23 690	-	(3 857)	(335)	180	X	-	-	24 480	-

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.	-	635	-	-	-	-	-	-	-	635
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	635	-	-	-	-	-	-	-	635
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	33 973	20 493	-	(29 446)	-	-	-	-	-	25 020
	5580	за 2022г.	31 535	24 367	916	(22 786)	(59)	-	-	-	-	33 973
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 001	145	-	(299)	-	-	-	-	-	847
	5581	за 2022г.	80	985	-	(5)	(59)	-	-	-	-	1 001
авансы полученные	5562	за 2023г.	17 087	500	-	(13 739)	-	-	-	-	-	3 848
	5582	за 2022г.	25 851	12 524	-	(21 288)	-	-	-	-	-	17 087
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 841	517	-	(3 960)	-	-	-	-	-	1 398
	5583	за 2022г.	3 886	2 132	-	(1 177)	-	-	-	-	-	4 841
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	8 916	16 426	-	(10 961)	-	-	-	-	-	14 381
	5585	за 2022г.	-	8 000	916	-	-	-	-	-	-	8 916
прочая	5566	за 2023г.	2 128	2 905	-	(487)	-	-	-	-	-	4 546
	5586	за 2022г.	1 718	726	-	(316)	-	-	-	-	-	2 128
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	33 973	21 128	-	(29 446)	-	X	-	-	-	25 655
	5570	за 2022г.	31 535	24 367	916	(22 786)	(59)	X	-	-	-	33 973

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 _____
(подпись)

**Бейтуллаев Азиз
Энверович**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 223	6 530
Расходы на оплату труда	5620	16 163	18 677
Отчисления на социальные нужды	5630	2 847	2 118
Амортизация	5640	15 285	3 443
Прочие затраты	5650	4 211	2 779
Итого по элементам	5660	40 729	33 547
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	40 729	33 547

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бейтуллаев Азиз
Энверович**

(расшифровка подписи)

13 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	7 411	3 819	(6 239)	(29)	4 962
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	7 411	3 819	(6 239)	(29)	4 962

Руководитель _____
(подпись)

**Бейтуллаев Азиз
Энверович**
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.