Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

ООО «Малахит»

1. Основные средства

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	Обесценение	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Обесценение	начислено амортизации	Обесценение	Восстановление убытка от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Обесценение
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	6 837	(3 415)	-	1 913	(288)	279	-	(1 222)	-	-	-	-	8 462	(4 358)	-
	5210	за 2022 г.	6 743	(3 415)	-	161	(43)	32	-	(786)	-	-	(24)	754	6 837	(3 415)	-

2. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-		3000	-	-	-	3 000	-
	5311	за 2022 г.	8 160	-	1 050	(9 210)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	8 160	-	(3 000)	-	-	-	-	5 160	-
	5315	за 2022 г.	-	-	8 160	-	-	-	-	8 160	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	8 160	-	(3 000)	3 000	-	-	-	8 160	-
	5310	за 2022 г.	8 160	-	9 210	(9 210)	-	-	-	8 160	-

3. Запасы

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	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
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	67 365	-	349 644	(307 390)	-	-	X	109 619	-
	5420	за 2022 г.	47 363	-	318 012	(298 010)	-	-	X	67 365	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	18 075	(16)	595 435	-	601 374	5 856	16	-	-	-	6 248	-
	5530	за 2022 г.	9 614	(17)	525 673	-	512 241	4 970	-	-	-	-	18 075	(16)
Итого	5500	за 2023 г.	18 075	(16)	595 435	-	601 374	5 856	16	X	X	X	6 248	-
	5520	за 2022 г.	9 614	(17)	525 673	-	512 241	4 970	-	X	X	X	18 075	(16)

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	5 800	-	-	-	-	-	-	-	5 800
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	206 088	616 260	591	576 861	30 288	-	-	-	215 790
	5580	за 2022 г.	196 152	539 789	605	502 050	28 409	-	-	-	206 088
Итого	5550	за 2023 г.	211 888	616 260	591	576 861	30 288	X	X	X	221 590
	5570	за 2022 г.	196 152	539 789	605	502 050	28 409	X	X	X	206 088

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	2 670	1 875
Расходы на оплату труда	5620	47 485	50 309
Отчисления на социальные нужды	5630	9 544	9 267
Амортизация	5640	1 222	786
Прочие затраты	5650	32 458	24 574
Итого по элементам	5660	93 379	86 811
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	93 379	86 811

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 021	1 928	(2 021)	-	1 928
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	2 021	1 928	(2 021)	-	1 928

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Малахит"

(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	4 104	3 423	3 328
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 000	-	8 160
Отложенные налоговые активы	1180	386	407	361
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	109 619	67 365	47 363
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	143	14	-
Дебиторская задолженность*	1230	6 248	18 059	9 597
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 160	8 160	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 416	5 332	4 477
Прочие оборотные активы	1260	1 025	1 073	984
ИТОГО активы	**-**	**137 101**	**103 833**	**74 270**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 800	5 800	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 907	1 315	10 710
Кредиторская задолженность	1520	213 883	204 773	185 442
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 928	2 021	1 793
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	**-**	**223 518**	**213 909**	**197 945**
Стоимость чистых активов	**-**	**(86 417)**	**(110 076)**	**(123 675)**