

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

## ООО «Терек»

### 1. Основные средства

#### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период									На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Обесценение	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	Обесценение	Восстановление убытка от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Обесценение
							первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Обесценение				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	62 532	(12 695)	-	2 455	(143)	98	-	(2 852)	-	-	-	-	64 844	(15 449)	-
	5210	за 2022 г.	61 832	(10 785)	-	1 062	(340)	151	-	(2 445)	-	-	(22)	384	62 532	(12 695)	-

### 2. Финансовые вложения

#### Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	1 450	-	-	(1 450)	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	1 900	-	1 000	(1 450)	-	-	-	-	-	1 450	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	1 100	(1 100)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	350	-	(350)	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	1 450	-	1 100	(2 550)	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 г.	2 250	-	650	(1 450)	-	-	-	-	-	1 450	-

### 3. Запасы

#### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	96 209	-	573 866	(523 087)	-	-	X	146 988	-
	5420	за 2022 г.	65 599	-	470 386	(439 776)	-	-	X	96 209	-

#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	13 380	(113)	936 245	-	931 394	9 229	22	-	-	-	8 963	(96)
	5530	за 2022 г.	9 304	(108)	750 926	-	739 838	6 969	48	-	-	-	13 380	(113)
Итого	5500	за 2023 г.	13 380	(113)	936 245	-	931 394	9 229	22	X	X	X	8 963	(96)
	5520	за 2022 г.	9 304	(108)	750 926	-	739 838	6 969	48	X	X	X	13 380	(113)

##### 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.	10 200	-	-	2 000	-	-	-	-	8 200
	5571	за 2022 г.	10 977	10 200	-	4 182	-	6 795	-	-	10 200
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	224 233	986 809	1 107	890 444	55 562	-	-	-	266 143
	5580	за 2022 г.	189 451	794 804	1 383	719 645	41 760	-	-	-	224 233
Итого	5550	за 2023 г.	234 433	986 809	1 107	892 444	55 562	X	X	X	274 343
	5570	за 2022 г.	200 428	805 004	1 383	723 827	41 760	X	X	X	234 433

#### 5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	5 810	6 849
Расходы на оплату труда	5620	66 439	55 698
Отчисления на социальные нужды	5630	12 686	10 222
Амортизация	5640	2 853	2 445
Прочие затраты	5650	61 709	47 367
Итого по элементам	5660	149 497	122 581
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	149 497	122 581

**6. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 199	2 676	(2 199)	-	2 676
в том числе: Резерв по отпускам	5701	2 199	2 676	(2 199)	-	2 676

## Расчет стоимости чистых активов

ООО "Терек"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	49 395	49 837	51 047
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	1 450	1 900
Отложенные налоговые активы	1180	554	22	317
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	146 988	96 209	65 599
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	138	31	10
Дебиторская задолженность*	1230	8 867	13 267	9 196
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	350
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 799	8 329	6 694
Прочие оборотные активы	1260	173	295	317
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>217 914</b>	<b>169 440</b>	<b>135 430</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	8 200	10 200	10 977
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 530	6 260	10 960
Кредиторская задолженность	1520	263 613	217 973	178 491
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 676	2 200	1 476
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>277 019</b>	<b>236 633</b>	<b>201 904</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>-59105</b>	<b>(67 193)</b>	<b>(66 474)</b>