

АО "Авиа-Профит"

Акционерное общество "Авиа-Профит"

ИНН 6312216302 КПП 631201001

Россия, 443052, г. Самара, ул. Земеца, 32, стр. 122

Тел (846) 920-40-41

E-mail: Avia-profit@ya.ru

ИСХ. № _____ от «__» _____ 20__ г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, включая основные положения учетной политики» АО «Авиа-Профит»

1. Общие сведения

Акционерное общество «Авиа-Профит» создано в 2023 году. Дата государственной регистрации 16.05.2023 года. Основной государственный регистрационный номер 1236300013168. Постановлено на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 20 по Самарской области 16.05.2023 с присвоением ИНН 6312216302.

Место нахождения Общества: 443052, г. Самара, ул. Земеца, д. 32, стр. 122

Уставный капитал Общества сформирован в размере 10 тыс. руб. и разделен на 10 тысяч обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. Размещение акций АО «Авиа-Профит» среди его учредителей отражено в таблице №1.

Таблица №1

Сведения о размещении акций АО «Авиа - Профит»

по состоянию на 31 декабря 2023г.

Наименование учредителей	Количество акций, шт.	Доля владения капиталом, %
1	2	3
Батраков Артем Александрович	1	0,01
Загорский Александр Александрович	9 999	99,99
Итого	10 000	100

Общество является коммерческой организацией и осуществляет следующие виды деятельности:

1. Строительство кораблей, судов и плавучих конструкций;

2. Строительство прогулочных и спортивных судов;
3. Производство летательных аппаратов, включая космические, и соответствующего оборудования;
4. Производство аэростатов, дирижаблей, планеров, дельтапланов и прочих безмоторных летательных аппаратов;
5. Производство частей и принадлежностей летательных и космических аппаратов;
6. Иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ, в том числе не предусмотренные Уставом.

Управление активами организации осуществляется директором, действующим на основании Устава.

Основа предоставления отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Авиа-Профит» 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 со всеми принятыми изменениями по состоянию на 31 декабря 2023 года.

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с принятой учетной политикой для целей бухгалтерского и налогового учета. Общество применяет общий режим налогообложения.

Аудитор Общества

Аудитором Общества является ООО «Аудит.Налоги.Право.» (ОРНЗ 11306018518), которое является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает положение АО «Авиа-Профит» и результаты его деятельности за период с 16 мая 2023 года по 31 декабря 2023 года.

Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Принцип непрерывной деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество 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 Общества.

Основные положения учетной политики

Нематериальные активы

АО «Авиа-Профит» приняло решение применять ФСБУ 14/2022 досрочно, начиная с даты регистрации организации.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и положений учетной политики.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе запасов.

Элементы амортизации основных средств:

- Срок полезного использования объекта основных средств определяется периодом, в течение которого его использование будет приносить экономические выгоды и определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
- Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.
- Ликвидационная стоимость объекта основных средств определяется как величина, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие.

Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Данная проверка проводится по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

В течение 2023 года и по состоянию на 31.12.2023г. года не выявлено обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. Элементы амортизации объектов основных средств соответствуют условиям использования объектов основных средств.

В течение 2023 года и по состоянию на 31.12.2023г. не выявлено фактов, свидетельствующих об обесценении объектов основных средств.

Капитальные вложения

К капитальным вложениям относятся, в частности, затраты на приобретение имущества, предназначенного для использования непосредственно в качестве объектов основных средств; затрат на строительство, сооружение, изготовление объектов основных средств; затрат на улучшение и (или) восстановление объекта основных средств (например, достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция и др.), затрат на доставку и проведение объекта в состояние и местоположение, в которых он пригоден к использованию в запланированных целях, в том числе его монтаж и установку; затрат на проведение пусконаладочных работ; затрат на подготовку проектной документации и другие расходы, непосредственно связанные с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением объектов основных средств.

В течение 2023 года и по состоянию на 31.12.2023г. не выявлено фактов, свидетельствующих об обесценении капитальных вложений.

Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и положений учетной политики.

При списании запасов оценка материалов и товаров при списании производится по средней себестоимости. В бухгалтерском балансе запасы отражаются по фактической себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов, в отношении которых в отчетном году имело место одно из следующих обстоятельств, обусловивших снижение их текущей (рыночной) стоимости:

- существенное понижение цен на соответствующие запасы на рынке;
- моральное устаревание соответствующих запасов;
- утрата (полная или частичная) первоначальных качеств, соответствующих запасов.

По итогам проведенной инвентаризации запасов в 2023 году оснований для создания резерва под снижение их стоимости не выявлено.

Дебиторская задолженность

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

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.

Кредиторская задолженность

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

В бухгалтерской (финансовой) отчетности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается по мере выполнения и сдачи работ, оказания услуг, отгрузки товаров, продукции в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» независимо от момента получения денежных средств (по методу начисления).

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место быть независимо от времени фактической выплаты денежных средств. Управленческие расходы полностью относятся на финансовые результаты отчетного периода и в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются обособленно в составе управленческих расходов.

Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

Прочее

В соответствии с требованиями п.4 ст.149 НК РФ Общество ведет отдельный учет доходов и расходов при осуществлении операций, подлежащих налогообложению, и операций, не подлежащих налогообложению.

В обществе создается оценочное обязательство на оплату отпусков работников. Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска в целом по организации. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется ежеквартально.

События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат финансовой деятельности, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023г. отсутствуют.

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2023г.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер связи
1	Батраков Артем Александрович	Лицо является акционером и членом совета директоров АО «Авиа-Профит»
2	Загорский Александр Александрович	Лицо является акционером АО «Авиа-Профит»
3	Гусев Алексей Викторович	Лицо является членом совета директоров АО «Авиа-Профит»
4	Глухов Александр Сергеевич	Лицо является членом совета директоров АО «Авиа-Профит»
5	Нестерюк Дмитрий Анатольевич	Лицо является членом совета директоров АО «Авиа-Профит»
6	Дюков Алексей Иванович	Лицо является членом совета директоров АО «Авиа-Профит»
7	АО "Авиакор-авиационный завод", ИНН 6312040056	Генеральный директор АО «Авиакор-авиационный завод» является председателем совета директоров АО «Авиа-Профит»

Операции с акционерами и членами совета директоров АО «Авиа-Профит» в течение 2023 года не осуществлялись.

Ведение бухгалтерского учета осуществляет АО «Авиакор - авиационный завод» (ИНН 6312040056) по договору о возмездном оказании бухгалтерских услуг от 18.05.23 г. № 0248а расходы за 2023 год составили 1 450 тыс. руб., в т.ч. НДС – 20%.

В соответствии с договором, заключенными между АО «Авиа-Профит» и АО «Авиакор-авиационный завод» № 0244а от 17.05.2023г., расходы в виде стоимости услуг по правовому обеспечению деятельности Общества за 2023 год составили 369 тыс. руб., в т.ч. НДС – 20%.

В соответствии с договором, заключенными между АО «Авиа-Профит» и АО «Авиакор-авиационный завод» № 0249а от 18.05.2023г., расходы по оказанию услуг по ведению кадрового делопроизводства деятельности Общества за 2023 год составили 569 тыс. руб., в т.ч. НДС – 20%.

В 2023 году обществом получен заем от АО «Авиакор-авиационный завод» в сумме 11 675 тыс. рублей, по договору №0259 от 23.05.2023г. со сроком возврата 22 мая 2024 года, плата за пользование суммой займа установлена в размере 6,05 % годовых.

Вознаграждения руководству в течение 2023 года выплачивались в соответствии с условиями трудового договора. Иных выплат в течение 2023 года не производилось.

В отчетном периоде Общество не являлось участником совместной деятельности, а также, не заключало договоров с негосударственными пенсионными фондами.

2. Пояснения к существенным статья бухгалтерского баланса

Расшифровка выручки от реализации в 2023 г. (доходов от основной деятельности)

Наименование показателя	2023 год
	сумма, тыс. руб.
Выручка (нетто), всего	101
<i>Прочие услуги</i>	101

Прочие доходы в 2023 году отсутствуют.

Управленческие расходы в 2023 году составляют 6 703 тыс. рублей, в том числе:

<i>Наименование статьи расходов</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Аренда помещений	165
Зарплата управленческого персонала	2 518
Страховые взносы	826
Резерв на отпуск	299
Расходы по приобретению лицензий	79
Услуги по ведению бухгалтерского учета	1 209
Услуги по подготовке кадров	474
Услуги по правовому обеспечению	307
Электроэнергия	134
Прочие	692

Прочие расходы в 2023 году составляют 269 тыс. рублей, в том числе:

<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>
Услуги банка	20
Госпошлина	4
Представительские расходы	7
Проценты к уплате по кредитам и займам	203
Расходы регистратору по ведению реестра акционеров	35

3. Аналитические данные

Расчет основных коэффициентов финансовой устойчивости приведен в таблице №4.

Таблица №4

Расчет коэффициентов финансовой устойчивости АО «Авиа-Профит» на 31 декабря 2023г.

<i>Наименование коэффициента финансовой устойчивости</i>	<i>Формула расчета по ф. №1</i>	<i>Оптимальное значение коэффициент а финансовой устойчивости</i>	<i>Значение показателя</i>		
			<i>на 31.12.2023г</i>	<i>на 31.12.2022г</i>	<i>на 31.12.2021г</i>
Коэффициент капитализации	$\frac{\text{стр.1400} + \text{стр.1500}}{\text{стр.1300}}$	Норм. < 1	-5,77	0	0
Коэффициент финансовой устойчивости	$\frac{\text{стр.1300} + \text{стр.1400}}{\text{стр.1700}}$	Норм. 0,8-0,9	-0,21	0	0

Коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования	(стр.1300 - стр.1100) стр.1200	Норм. > 0,6-0,8	-0,63	0	0
Коэффициент финансовой независимости	(стр.1300 – стр.1100) (стр.1210 + стр.1220)	Норм. >=1	-0,82	0	0
Рентабельность активов	стр.2400 Отчета о финансовых результатах /стр.1600 Баланса		-0,2	0	0

Значения показателей финансовой устойчивости отличаются от нормативных, в связи с тем, что Общество зарегистрировано в май 2023 г. и осуществляло деятельность не в полном объеме. В 2023г. осуществлялось заключение договоров и закупка оборудования.

Для анализа платежеспособности используют три относительных показателя, расчеты которых приведены в таблице №5.

Таблица №5

**Расчет финансовых коэффициентов платежеспособности АО «Авиа-Профит»
на 31 декабря 2022 г. и на 31 декабря 2023г.**

Показатель	Формула расчета по данным бухгалтерского баланса (ф. N 1)	Значение показателя		
		на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Коэффициент критической ликвидности	Кк.л. = (стр. 1250 + стр.1240 + стр.1230+стр.1260) /стр.1520	0,23	0,0	0,0
Коэффициент абсолютной ликвидности	Каб.л. = (стр. 1250 + стр.1240) / стр.1520	0,02	0,0	0,0
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	Кт.л. = стр. 1200 /стр. 1500	0,61	0,0	0,0

4. Запасы

Авансы (предварительная оплата), уплаченные Обществом в связи с приобретением запасов, и отраженные в бухгалтерском балансе в составе дебиторской задолженности по строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по состоянию на 31.12.2023г. составили – 1 340 тыс. рублей.

5. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%. В 2023 году обществом получен убыток в сумме 6 326 тыс. рублей, сформирован ОНА в сумме 1 479 тыс. рублей.

6. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2023г. составило 1 069 тыс. руб. Расчет осуществлялся исходя из количества неиспользованных дней отпусков по состоянию на 31.12.2023г. и среднедневного размера оплаты труда Общества за 2023г. с учетом страховых взносов.

По состоянию на 31.12.2023г. сомнительная дебиторская задолженность отсутствует, в отношении дебиторской задолженности имеется уверенность в ее погашении, резерв по сомнительным долгам в 2023 году не создавался.

В течение 2023 года и по состоянию на 31.12.2023г. не выявлено фактов, свидетельствующих об обесценении основных средств.

По итогам проведенной инвентаризации запасов в 2023 году факты, свидетельствующие об обесценении запасов, не выявлены, основания для создания резерва под снижение их стоимости отсутствуют. По состоянию на 31.12.2023г. резерв под снижение стоимости запасов не создавался.

7. Прочая информация

Кредиторская задолженность в сумме полученной предоплаты в счет предстоящих поставок Общества товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в бухгалтерском балансе в оценке с учетом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством. Сумма налога на добавленную стоимость отражена в составе прочих оборотных активов.

Убыток на акцию составляет 591,20 рублей.

8. Непрерывность деятельности.

Общество при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год руководствовалось одним из основных принципов допущения непрерывности деятельности организации. Общество будет продолжать свою деятельность, не нуждается в ликвидации, будет продолжать выполнять свои обязательства.

В 2024 году планируется заключение новых договоров.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составили отрицательную величину (5 902) тыс. рублей.

На момент составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год к Обществу не предъявлены существенные иски и претензии, которые могли бы повлиять на финансовую стабильность Общества.

В 2024 году планируется получение прибыли.

Директор АО «Авиа-Профит»



/Тюличкин С.Д./

Главный бухгалтер

28 марта 2024

/Тарасова О.А./

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Авиа-Профит" (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

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.	-	-	-	-	-
	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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. Напичие 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	-	-	-

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)	присчитанные 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.	-	-	3 410	-	-	-	-	-	-	-	-	3 410
	5530	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	121	-	-	-	-	-	-	-	-	121
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	2 044	-	-	-	-	-	-	-	-	2 044
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	-	-	1 245	-	-	-	-	-	-	X	X	1 245
сч. 68	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	3 410	-	-	-	-	-	-	X	-	3 410
	5520	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Изменения за период

Итого	5550	3а 2023г.	-	32 997	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	32 997
	5670	3а 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-

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	-	-	-
	5593	-	-	-
прочая задолженность	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 198	-
Расходы на оплату труда	5620	6 932	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 265	-
Амортизация	5640	169	-
Прочие затраты	5650	3 891	-
Итого по элементам	5660	15 455	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 233)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 222	-

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 069	-	-	1 069
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	1 069	-	-	1 069

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-

Генеральный директор

Тюлишкин С.Д.

Главный бухгалтер

Тарасова О.А.

