

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств
Благотворительного фонда поддержки и развития современного искусства
"ВИНЗАВОД" за 2023 год**

Текстовая часть

1. Общие сведения

Полное наименование: Благотворительный фонд поддержки и развития современного искусства «ВИНЗАВОД».

Сокращенное наименование: Фонд «ВИНЗАВОД».

1.1. Благотворительный фонд поддержки и развития современного искусства «ВИНЗАВОД» (далее – Фонд) образован в соответствии с Федеральным Законом РФ «О некоммерческих организациях» № 7-ФЗ от 12.01.1996г. (изм. от 02.04.2014 N 39-ФЗ)

Место нахождения Фонда: Российская Федерация, 105120, г. Москва, 4-ый Сыромятнинский пер., дом 1/8, стр.6

Учредитель Фонда: Общество с ограниченной ответственностью «МВК Эстейт».

Высший коллегиальный орган управления Фонда – Совет Фонда. Действует с 28.03.2022 г. Состав Совета Фонда:

1. Учредитель Фонда: Общество с ограниченной ответственностью «МВК Эстейт».

2. Президент Фонда: Троценко Софья Сергеевна.

Единоличный исполнительный орган Фонда – Президент Фонда Троценко С.С. до 28.03.2022 г., Директор Черкасова Т.М. с 29.03.2022 г. по настоящее время.

Попечительский совет утверждён Решением Директора Фонда № 01/22-ПП от 29.12.2022 г. в составе:

Троценко Софья Сергеевна;
Черкасова Тамара Марковна;
Свистухина Майя Александровна;
Саминская Ирина Юрьевна.

Последняя редакция Устава утверждена Протоколом внеочередного заседания Совета Фонда №03-СФ/23 от 21.12.2023 г.

1.2. В силу специфики правового статуса Фонда как некоммерческой организации, созданной без взносов в уставный капитал, соответственно без определения долей, а также в связи с отсутствием распределения получаемой прибыли в пользу каких-либо лиц, установить долю, обеспечивающую возможность контролировать Фонд, невозможно. В связи с изложенным, в соответствии с абз. 7 пп.2 п.1 ст.7 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ бенефициарным владельцем Фонда признается его Единоличный исполнительный орган – Директор.

1.3. Основным видом деятельности Фонда является организация и проведение целевых некоммерческих выставок, публичных показов, фестивалей и другое (ОКВЭД 90.04 Деятельность учреждений культуры и искусства).

1.4. Среднесписочная численность работающих в 2023 году составила 13 человек, в 2022 году - 20 человек.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности: Федерального закона от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н; Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н.

В состав бухгалтерской отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении денежных средств;
- Отчет о целевом использовании средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств.

Руководство Фонда несет ответственность за подготовку бухгалтерской отчетности, в том числе за раскрытие в ней необходимой информации. Это включает ведение бухгалтерского учета в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, выбор и применение учетной политики, а также меры по сохранности и надлежащему использованию активов Фонда, наличие и надлежащую работу средств внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Бухгалтерский учет в Фонде осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

2.2. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету нематериальных активов с определенным сроком полезного использования Фонд выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования. Нематериальные активы амортизируются линейным способом. Нематериальные активы, по которым невозможно установить срок полезного использования, не амортизируются. Способ амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется Фондом на необходимость его уточнения.

В случае уточнения срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации имеет место изменение оценочных значений. Возникшие в связи с этим корректировки (начисление амортизации исходя из нового срока полезного использования и (или) способа начисления амортизации) отражаются в бухгалтерском учете перспективно.

2.3. Основные средства

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

- а) актив имеет материально-вещественную форму;

б) актив предназначен для использования организацией в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана, для управленческих нужд организации;

в) актив предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) актив способен достижению некоммерческой организацией целей, ради которых она создана.

Не признаются основными средствами активы, характеризующихся одновременно признаками, установленными предыдущим пунктом, но имеющих стоимость ниже 100 000 (Ста тысяч) рублей, за исключением произведений искусства.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация (износ) начисляется линейным способом. Основные средства, по которым невозможно установить срок полезного использования, не амортизируются.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

При отпуске материально-производственных запасов в производство оценка производится по средней себестоимости.

2.5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства рассматриваются как долгосрочные.

2.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Фондом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на приобретение программ или расходы на страхование), отражены как авансы. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов со сроком списания более одного года отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», со сроком менее года – по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

2.7. Некоммерческая деятельность Фонда

Фонд осуществляет свою деятельность на основании Благотворительных программ и сметы Фонда (бюджет-план), ежегодно утверждаемой Советом Фонда. По итогу финансового года составляется отчет об исполнении бюджета (бюджет-факт) Фонда за отчетный период, который включает в себя исполнение сметы Фонда, доходы и расходы по коммерческой деятельности. Бюджет-факт Фонда за отчетный период, также утверждается Советом Фонда. Финансирование целевых мероприятий производится на основании Благотворительных программ и смет по мероприятиям. Все расходы, проводимые в рамках мероприятий и предусмотренные сметой Фонда, являются целевыми и учитываются на счете 20.03 «Затраты по некоммерческой деятельности» в разрезе соответствующих мероприятий и статей затрат.

В конце каждого отчетного периода расходы с кредита счета 20.03 списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Соотношение, указанное в п.3 ст. 16 Федерального закона от 11.08.1995 №135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)», устанавливающее ограничение на использование на оплату труда административно-управленческого персонала не более 20 процентов финансовых средств, расходуемых этой организацией за финансовый год, соблюдается.

2.8. Коммерческая деятельность Фонда

В ходе хозяйственной деятельности и в целях популяризации интереса к деятельности, Фонд может осуществлять коммерческую деятельность. Прибыль, полученная в результате коммерческой деятельности, по окончании финансового года подлежит включению в состав целевых средств.

2.9. Расходы Фонда

Общехозяйственные расходы распределяются между расходами по целевой деятельности и расходами по коммерческой деятельности. Базой распределения общехозяйственных расходов является доля прямых расходов по каждому из видов деятельности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Фонда

3.1. Нематериальные активы

Информация о первоначальной стоимости по основным видам нематериальных активов на начало и конец отчетного года, а также о движении нематериальных активов в течение отчетного года представлена в Таблице 1.1 Табличной части настоящих Пояснений. Нематериальные активы в основном представлены исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности, срок полезного использования по которым установить невозможно.

3.2. Основные средства

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, а также о движении основных средств в течение отчетного года представлена в Таблице 2.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Информация о наличии и движении капитальных вложений во внеоборотные активы представлена в Таблице 2.2.

Ликвидационная стоимость основных средств, приведенных в таблице 2.1. настоящих пояснений признается равной нулю, т.к. не ожидается поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования или ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

Сроки полезного использования в разрезе групп основных средств:

Группы ОС	Срок полезного использования
Право пользования предметом аренды	от 2 до 3 лет
Машины и оборудования (кроме офисного)	от 2 до 3 лет
Офисное оборудование	от 2 до 3 лет

3.3. Материально-производственные запасы

Информация о наличии материально-производственных запасов (МПЗ) и о величине резерва под снижение стоимости МПЗ на начало и конец отчетного года, а также о движении МПЗ по основным видам в течение отчетного года представлена в Таблице 4.1 Табличной части настоящих Пояснений.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности и о величине резерва по сомнительным долгам на начало и конец отчетного года, а также о движении задолженности по основным видам контрагентов в течение отчетного года представлена в Таблице 5.1 Табличной части настоящих Пояснений.

Информация о наличии просроченной дебиторской задолженности на начало и конец отчетного года представлена в Таблице 5.2.

3.5. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов на 31.12.2023 в размере 565 тыс. руб. (на 31.12.2022 в размере 509 тыс. руб., на 31.12.2021 в размере 598 тыс. руб.) представляют собой в основном неисключительные права использования программного обеспечения.

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности на начало и конец отчетного года, а также о движении задолженности по основным видам контрагентов в течение отчетного года представлена в Таблице 5.3 Табличной части настоящих Пояснений.

3.7. Доходы и расходы по текущей (коммерческой) деятельности

Выручка от реализации услуг, товаров составила:

Наименование	2023 год, тыс. руб.	% от общего объема	2022 год, тыс. руб.	% от общего объема
Доходы от проведения мероприятий	6	100	2 633	99,32
Доходы от продажи печатной и сувенирной продукции	-	-	18	0,68
Итого доходов:	6	100	2 651	100

Расходы по текущей коммерческой деятельности в разрезе элементов затрат представлен в Таблице 6 Табличной части настоящих Пояснений.

3.8. Некоммерческая деятельность

Общий объем средств, израсходованных Фондом в 2023 г. составил 44 882 тыс. руб. На заработную плату административно-управленческого персонала Фонда в 2023 г. направлено 3 905 тыс. руб. или 8,7 % от общей суммы расходов, что составляет не более 20 % финансовых средств, расходуемых благотворительной организацией за финансовый год и соответствует требованию п.3 ст.16 Федерального закона от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» (далее – Закон).

Согласно п.3 ст.17 Закона, Фондом в 2023 г. на благотворительную деятельность направлено 100 тыс. руб. или 100% доходов от внереализационных операций и доходов от разрешённой законом предпринимательской деятельности.

Согласно п.4 ст.16 Закона в соответствии с утверждёнными благотворительными программами на 2023 г. (Протокол заседания Совета Фонда № 02-СФ/2022 от 11.05.2022 г.; № 03-СФ/2022 от 17.10.2022 г., №01-СФ/23 от 29.05.2023г.) в течение года с момента получения денежных средств на благотворительные цели направлено не менее 80% благотворительного пожертвования в денежной форме, за исключением средств, сроки использования которых установлены долгосрочными программами.

Сравнительная информация по благотворительной деятельности Фонда за 2022 год:

Общий объём средств, израсходованных Фондом в 2022 г. составил 44 841 тыс. руб. На заработную плату административно-управленческого персонала Фонда в 2022 г. направлено 5 737 тыс. руб. или 12,79% от общей суммы расходов, что составляет не более 20 % финансовых средств, расходуемых благотворительной организацией за финансовый год и соответствует требованию п.3 ст.16 Федерального закона от 11.08.1995 г. № 135-ФЗ «О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)» (далее – Закон).

Согласно п.3 ст.17 Закона, Фондом в 2022 г. на благотворительную деятельность направлено 3 765 тыс. руб. или 100% доходов от внереализационных операций и доходов от разрешённой законом предпринимательской деятельности.

Осуществленные расходы в разрезе основных мероприятий и благотворительных программ по некоммерческой деятельности составила (стр. 6310 Отчета о целевом использовании средств):

Наименование мероприятия	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Проект «Лаборатория журналистики»	-	102
Проект «Твой взгляд»	-	2 526
Благотворительная программа "Открытые студии"	8 463	7 267
Благотворительная программа "НИИ Архив ЦСИ Винзавод"	1 564	-
Благотворительная программа по поддержки кураторов и независимых объединений	852	1 689
Благотворительная программа по поддержки представителей арт-сообществ и содействия развитию современного искусства, культуры и просвещения	26 421	7 796
Прочие целевые некоммерческие мероприятия	40	1 573
Прочие расходы, заработная плата и отчисления во внебюджетные фонды	1 724	10 333
Итого расходов:	39 064	31 287

3.9. Связанные стороны и аффилированные лица

В соответствии с п. 1 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» данное положение не распространяется на некоммерческие организации.

В соответствии с п. 27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах должны раскрывать данные об аффилированных лицах, которыми, в соответствии с нормами ст. 53.2 ГК РФ, ст. 4 Закона РСФСР N 948-1 "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках", применительно к Фонду являются члены коллегиального органа управления и лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа. Данная информация приведена в п. 1.1. настоящих Пояснений.

3.10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2023 г., отсутствуют.

3.11. Условные активы и обязательства

Условных активов и обязательств в отчетном году у Фонда не возникало.

3.12. Потенциальные риски

Фонд осуществляет свою деятельность в России. В настоящее время политическая ситуация в стране является стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами. Данные события могут негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы жертвователей Фонда, что, в свою очередь, может повлиять на поступление пожертвований в Фонд. Поскольку Фонд не оказывает какого-либо влияния на экономическую ситуацию в стране, механизм управления указанным риском отсутствует.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Фонд осуществляет свою деятельность, оценивается как незначительная.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Фонд осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

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

Табличная часть.

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	11 518	-	938	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	11 825	-	815	(1 122)	-	-	-	-	12 456	-
в том числе:												
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности	5101	за 2023г.	11 108	-	938	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	11 471	-	759	(1 122)	-	-	-	-	12 046	-
товарные знаки	5102	за 2023г.	410	-	-	-	-	-	-	-	11 108	-
	5112	за 2022г.	354	-	56	-	-	-	-	-	410	-
											410	-

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	16	938	-	(938)	-
				799	-	(815)	-
исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности	5181	за 2023г.	-	938	-	(938)	-
	5191	за 2022г.	-	759	-	(759)	-
товарные знаки	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	16	40	-	(56)	-

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.	-	✓ 2 422	-	✓ (2 242)	-
	5250	за 2022г.	-	✓ 215	-	✓ (215)	-
Другие виды основных средства	5241	за 2023г.	-	2 422	-	(2 422)	-
	5251	за 2022г.	-	✓ 215	-	✓ (215)	-

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:			
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	64	128	186
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 955	877	662

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5.1.1. 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	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
											в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	563	-	✓ 793	-	(547)	-	-	-	809	-
в том числе:	5530	за 2022г.	511	(13)	563	-	(511)	-	(13)	-	563	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	20	-	4	-	(24)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2022г.	196	(13)	20	-	(196)	-	(13)	-	20	-
	5512	за 2023г.	243	-	228	-	(223)	-	-	✓ 248	-	-
Прочая	5532	за 2022г.	224	-	243	-	(224)	-	-	-	243	-
	5513	за 2023г.	300	-	561	-	(300)	-	-	-	561	-
Итого	5533	за 2022г.	91	-	300	-	(91)	-	-	-	300	-
	5500	за 2023г.	563	-	793	-	(547)	-	-	X	809	-
	5520	за 2022г.	511	(13)	563	-	(511)	-	(13)	X	563	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	Код			
в том числе:	5590	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	218
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	8	1 102
Амортизация	5640	1	301
Прочие затраты	5640	-	-
Итого по элементам	5650	6	673
Фактическая себестоимость проданных товаров	5660	15	2 294
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5665	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680	-	-
	5600	15	2 294

* - 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	1 573	1 733	(1 330)	-	1 976
в том числе:						
Резерв по оплате предстоящих отпусков сотрудников		1 573	1 733	(1 330)		1 976

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	10 223	8 428
в том числе:			
на текущие расходы	5901	10 223	8 428
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
за 2023г.	5910	-	-
за 2022г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-

Руководитель _____

Черкасова Тамара
Марковна
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

Организация: "Винзавод" Емелянинский фонд поддержки и развития сельского хозяйства
ИНН: 441456