

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах ООО "Профтортопедия" за 2023 год (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		Поступило	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	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	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

показателя	Код	на 31.12.2023	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	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 НМА	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	23 446	(5 562)	11 004	-	-	(11 099)	-	-	-	34 450	(16 661)
	5210	за 2022г.	2 924	(492)	20 522	-	-	(5 070)	-	-	-	23 446	(5 562)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	306	(221)	-	-	-	(85)	-	-	-	306	(306)
	5211	за 2022г.	306	(74)	-	-	-	(147)	-	-	-	306	(221)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	49	(12)	-	-	-	(7)	-	-	-	49	(19)
	5212	за 2022г.	49	(5)	-	-	-	(7)	-	-	-	49	(12)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	8 933	(4 163)	11 004	-	-	(9 008)	-	-	-	19 937	(13 171)
	5213	за 2022г.	2 569	(413)	6 364	-	-	(3 750)	-	-	-	8 933	(4 163)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	14 158	(1 166)	-	-	-	(1 999)	-	-	-	14 158	(3 165)
	5214	за 2022г.	-	-	14 158	-	-	(1 166)	-	-	-	14 158	(1 166)
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 ОС	
незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2023г.	-	11 004	-	(11 004)	-
	5250	за 2022г.	-	20 522	-	(20 522)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	-	11 004	-	(11 004)	-
	5251	за 2022г.	-	6 364	-	(6 364)	-
Транспортные средства	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	14 158	-	(14 158)	-

### 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	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в	5270	-	-

### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
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	97	97	97
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. 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 2023г.	16	-	45 000	-	-	1 885	-	45 016	1 885
	5311	за 2022г.	10 016	-	-	10 000	-	-	-	16	-
в том числе:	5302	за 2023г.	16	-	45 000	-	-	1 885	-	45 000	1 885
	5312	за 2022г.	10 016	-	-	10 000	-	-	-	16	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	68 700	1 260	500	-	-	1 023	-	69 200	2 283
	5315	за 2022г.	54 000	240	100 200	85 500	-	1 020	-	68 700	1 260
в том числе: Займы выданные	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	13 500	-	-	13 500	-	-	-	-	-
Займы сотрудникам	5307	за 2023г.	68 700	1 260	500	-	-	1 023	-	69 200	2 283
	5317	за 2022г.	40 500	240	100 200	72 000	-	1 020	-	68 700	1 260
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	68 716	1 260	45 500	-	-	2 908	-	114 216	4 168
	5310	за 2022г.	64 016	240	100 200	95 500	-	1 020	-	68 716	1 260

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	65 875	-	63 775	-
	5521	за 2022г.	45 375	-	65 875	-
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.	65 875	-	63 775	-
	5524	за 2022г.	45 375	-	65 875	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	158 219	(10 576)	368 150	(13 710)
	5530	за 2022г.	75 369	(4 035)	158 219	(10 576)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	123 504	(10 576)	250 287	(13 710)
	5531	за 2022г.	55 105	(4 035)	123 504	(10 576)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 370	-	76 734	-
	5532	за 2022г.	3 247	-	14 370	-
Прочая	5513	за 2023г.	20 345	-	41 128	-
	5533	за 2022г.	17 018	-	20 345	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	224 094	(10 576)	431 925	(13 710)
	5520	за 2022г.	120 744	(4 035)	224 094	(10 576)

**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	14 936	1 226	12 642	2 066	4 756	721
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	14 936	1 226	12 642	2 066	4 756	721
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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	306 324	368 675	46	(64 297)	-	-	610 748
	5580	за 2022г.	207 133	210 018	59	(110 722)	(164)	-	306 324
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	203 711	331 603	46	(34 461)	-	-	500 899
	5581	за 2022г.	195 587	90 923	59	(82 694)	(164)	-	203 711
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 678	3 999	-	(12 487)	-	-	4 190
	5582	за 2022г.	90	12 625	-	(37)	-	-	12 678
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 217	31 588	-	(15 341)	-	-	18 464
	5583	за 2022г.	1 956	1 352	-	(1 091)	-	-	2 217
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	82 600	-	-	(2 008)	-	-	80 592
	5585	за 2022г.	9 500	100 000	-	(26 900)	-	-	82 600
прочая	5566	за 2023г.	5 118	1 485	-	-	-	-	6 603
	5586	за 2022г.	-	5 118	-	-	-	-	5 118
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	306 324	368 675	46	(64 297)	-	X	610 748
	5570	за 2022г.	207 133	210 018	59	(110 722)	(164)	X	306 324

### 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	77 310	92 748	25 404
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	73 120	80 070	25 314
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	4 190	12 678	90
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	31 009	15 923
Расходы на оплату труда	5620	84 214	63 717
Отчисления на социальные нужды	5630	13 537	10 215
Амортизация	5640	11 099	5 070
Прочие затраты	5650	125 485	86 714
Итого по элементам	5660	265 344	181 639
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	265 344	181 639

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

**7. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	3 719	2 923	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель



Управляющий ООО "Профортотепедия" Береза Игорь Михайлович  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.