Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО ИК «КПД-ИНВЕСТ» за 2023 год

1. Общие сведения об организации.

1.1. Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания «КПД-ИНВЕСТ»

1.2. Юридический адрес 350000,Краснодарский край, г.о. город Краснодар, ул. Красноармейская, 36,оф.701

1.3. Основные виды деятельности:41.2,27.12

1.4 Среднегодовая численность работающих на отчетную дату -3 человека, на 31.12 предшествующего года -1 человек.

1.5. Исполнительным органом является генеральный директор Общества.

1.7 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.8. Организация применяет самостоятельно разработанные формы табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, т.к. формы, рекомендованные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", не учитывают требования о раскрытии информации, установленные ФСБУ.

2. Запасы.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

3. Доходы и расходы

3.1Выручка от выполнения работ (кроме СМР), оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления определяется по завершении выполнения работы (кроме СМР), оказания услуги, изготовления продукции в целом .

3.2 Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг частично в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

4. Кредиты и займы

4.1 Краткосрочные займы подлежат погашению до 30.06.2024года включительно

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам	поступило	выбыло				сумма задолженности	величина резерва по сомнительным долгам
						погашение	списано за счет созданного резерва	списано напрямую на финансовый результат	восстановление резерва		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г.	2 566	( )	1 346	(-1 787)	( )	( )		2 125	(0)
		за 20 22 г.	90 256	( )	2 455	(-90 145)	( )	( )		2 566	(0)
1.1.	в том числе:	за 20 23 г.		( )		( )	( )	( )		0	(0)
	покупатели и заказчики	за 20 22 г.	70 785	( )		(-70 785)	( )	( )		0	(0)
1.2.	*авансы выданные*	за 20 23 г.		( )	1 259	( )	( )	( )		1 259	(0)
		за 20 22 г.	1 338	( )		(-1 333)	( )	( )		5	(0)
1.3.	*прочие дебиторы*	за 20 23 г.	2 561	( )	87	(-1 782)	( )	( )		866	(0)
		за 20 22 г.	18 133	( )	2 455	(-18 027)	( )	( )		2 561	(0)

6.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	на начало года года	Изменения за период			на конец периода
				поступило	выбыло		
				сумма задолженности	погашение	списание на финансовый результат	
1		2	3	4	5	6	7
1.	**Кредиторская задолженность - всего**	за 20 23 г.	16	6 343	(-95)	( )	6 264
		за 20 22 г.	613		(-597)	( )	16
1.1.	в том числе: *поставщики и подрядчики*	за 20 23 г.	11	93	(-90)	( )	14
		за 20 22 г.	608		(-592)	( )	16
1.2.	*авансы полученные*	за 20 23 г.		5 000	( )	( )	5 000
		за 20 22 г.			( )	( )	0
1.3.	*задолженность перед персоналом*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.			( )	( )	0
1.4.	*задоленность перед бюджетом*	за 20 23 г.			( )	( )	0
		за 20 22 г.			( )	( )	0
1.5.	*прочие кредиторы*	за 20 23 г.		1 250	( )	( )	1 250
		за 20 22 г.			( )	( )	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя		Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило	выбыло		себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости		
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1	Запасы - всего	за 20 23 г.[1]	1 098	( )	4 670	(-1 045)		4 723	(0)
		за 20 22 г.[2]	9 022	( )	1 003	(-8 927)		1 098	(0)
1.1.	в том числе: *сырье и материалы*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )	3 880	(-78)		3 802	(0)
1.2.	*незавершенное производство*	за 20 23 г.[1]		( )	790	( )		790	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.3.	*полуфабрикаты*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)
1.4.	*готовая продукция и товары отгруженные*	за 20 23 г.[1]	966	( )		(-966)		0	(0)
		за 20 22 г.[2]	8 802	( )	1 003	(-8 839)		966	(0)
1.5.	*товары*	за 20 23 г.[1]		( )		( )		0	(0)
		за 20 22 г.[2]		( )		( )		0	(0)