

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ОРТОМОЛ» ЗА 2023 ГОД.

### Раздел I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ФИРМЫ

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ОРТОМОЛ» создано в 2021 году.  
Дата государственной регистрации: 25.01.2021 г.
- 1.2 Величина уставного капитала составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей, из них 100% внесено «ОРТОМОЛ ФАРМАЦОЙТИШЕ ФЕРТРИБС ГМБХ» (Германия). Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.3 Юридический адрес: 109012, Москва г, Никольская, дом 10, комната 56  
Почтовый адрес: 109012, Москва г, Никольская, дом 10, комната 56
- 1.4 Основным видом деятельности ООО «ОРТОМОЛ» в 2022 году являлась деятельность по торговле оптовой прочими пищевыми продуктами.
- 1.5 Среднегодовая численность сотрудников в 2023 году- 3 человек.
- 1.6 Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете » № 402-ФЗ и Планом счетов бухгалтерского учета финансово – хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Ведение бухгалтерского учета осуществляется аутсорсинговой компанией на основании договора об оказании бухгалтерских услуг.
- 1.7 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. В отчетах о финансовых результатах и о движении денежных средств указанные операции отражены по курсу на дату совершения операции.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Для переоценки стоимости активов, обязательств, выраженных в иностранной валюте на 31.12.2023 г. были применены курсы Центрального Банка РФ, соответственно:

Валюта	2023 год
Доллар США	89,6883
Евро	99,1919

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ

правил бухгалтерского учета и отчетности с применением компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

## Раздел II. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ОРТОМОЛ», руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ОРТОМОЛ» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/2020. Стандарт ФСБУ 6/2020 вносит значительные изменения в порядок учета основных средств. Изменения касаются порядка признания основных средств, определения их фактической стоимости, определения СПИ и метода амортизации, порядок списания переоценки, порядок обесценения, раскрытия информации и т.д. С 1 января 2022 года утрачивают силу ПБУ 6/01 «Основные средства», Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

### Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 100 000 руб.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

### Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС не осуществляется.

### Способ начисления амортизации

Амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) осуществляется линейным способом.

### Определение повышающего коэффициента

Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации, не применяется.

### Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

первая группа – (от 1 года до 2 лет включительно) – 13 месяцев;

вторая группа – (свыше 2 лет до 3 лет включительно) – 25 месяцев;

третья группа – (свыше 3 лет до 5 лет включительно) – 37 месяцев;

четвертая группа – (свыше 5 лет до 7 лет включительно) – 61 месяц;

пятая группа – (свыше 7 лет до 10 лет включительно) - 85 месяцев;

#### Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

#### Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № N 180н.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер;

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости приобретения (изготовления).

Авансы, уплаченные в связи с приобретением (созданием) запасов, на отчетную дату отсутствуют.

#### Способ учета транспортно - заготовительных расходов

Способ учета транспортно - заготовительных расходов (ТЗР): путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

#### Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости;

#### Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов при списании

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Запасы, полученные безвозмездно, оцениваются по справедливой стоимости.

#### Способ признания коммерческих расходов

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

#### Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

#### Способ учета затрат по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимых до момента их передачи в продажу

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость приобретенных товаров;

#### Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

Положения ФСБУ 5/2019 не применяются в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на приобретение таких материалов признаются расходами периода, в котором были понесены.

#### Учет аренды

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ

25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

#### Резерв под обесценение запасов

На конец года Общество резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавало.

#### Оценочные обязательства

На конец года Общество оценочных обязательств не создавало.

#### Резерв по сомнительным долгам

На конец года Общество резерв по сомнительным долгам не создавалось.

#### Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

#### Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

### Раздел III. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

#### 4.1 Перечень связанных сторон

- ОРТОМОЛ ФАРМАЦОЙТИШЕ ФЕРТРИБС ГМБХ
- Генеральный директор Глагау Нильс

4.2 ООО «ОРТОМОЛ» является организацией, которую контролирует компания «ОРТОМОЛ ХОЛДИНГ ГМБХ» (Германия)/ "ORTHOMOL HOLDING GmbH", местонахождение: Германия, г. Лангенфельд.

4.3 «ОРТОМОЛ ХОЛДИНГ ГМБХ» (Германия)/ " ORTHOMOL HOLDING GmbH ", является учредителем ООО «ОРТОМОЛ» с долей участия в ООО «ОРТОМОЛ» номинальной стоимостью 100 000,00 руб. (Сто тысяч рублей), что составляет 100 % уставного капитала Общества.

4.4 ООО «ОРТОМОЛ» заключило контракт с компанией «ОРТОМОЛ ФАРМАЦОЙТИШЕ ФЕРТРИБС ГМБХ», которая является одной из аффилированных компаний группы, по которому в течение 2023 года было импортировано продукции на общую сумму в размере 44 111тыс. руб.

### Раздел IV. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

5.1 Оценка производственных запасов и прочих ТМЦ производится по методу средней себестоимости.

5.2 ООО «ОРТОМОЛ» учитывает реализацию товаров, услуг по методу начисления.

5.3 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2023 год 98246 тыс. рублей.

5.4 Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса:

По строке 1350 Формы № 1 отражена величина Добавочного капитала, которая составляет 2 129 862,00 (Два миллиона сто двадцать девять) рублей - внесенный по решению единственного участника №1/21 от 26.02.2021.

5.5 По строке 2340 Формы №2 «Прочие доходы» отражены:

тыс.руб.

Виды прочих доходов	2023	2022
Курсовые разницы	2 027	2 559
Резервы по сомнительным долгам	28 968	-
Итого	30 995	2 559

5.6 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

## Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Расходы на продажу

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	45	63
Расходы на оплату труда	3 898	3 355
Отчисления на социальные нужды	538	347
Прочие затраты	14 359	4 115
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 251	7 880

По строке 2350 Формы №2 «Прочие расходы» отражены:

Информация о прочих расходах

тыс.руб.

Виды прочих расходов	за 2023г.	За 2022 г.
Комиссия банка	111	167
Курсовые разницы	7 406	212
Резервы по сомнительным долгам	22 034	11 627
Прибыль/убыток прошлых лет	283	
Прочее	8 440	295
Итого	38 274	12 301

## Раздел V. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Массинг Ямина

20 марта 2024

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-



### 1.5. 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.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



**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 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



**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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.



**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

**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		
			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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	23 941	(11 627)	19 410	-	(14 114)	-	(28 968)	-	-	1 320	30 557	(4 694)	
	5530	за 2022г.	6 882	-	20 163	-	(3 104)	-	(33)	-	-	-	23 941	(11 627)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	22 815	(11 627)	18 505	-	(14 071)	-	(28 968)	-	-	-	27 249	(4 694)	
	5531	за 2022г.	6 138	-	19 188	-	(2 510)	-	(33)	-	-	-	22 815	(11 627)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	382	-	347	-	-	-	-	-	-	-	729	-	
	5532	за 2022г.	727	-	249	-	(594)	-	-	-	-	-	382	-	
Прочая	5513	за 2023г.	744	-	558	-	(43)	-	-	-	-	1 320	2 579	-	
	5533	за 2022г.	17	-	726	-	-	-	-	-	-	-	744	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	23 941	(11 627)	19 410	-	(14 114)	-	(28 968)	X	-	1 320	30 557	(4 694)	
	5520	за 2022г.	6 882	-	20 163	-	(3 104)	-	(33)	X	-	-	23 941	(11 627)	

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	16 682	7 099	-	(1 909)	-	-	-	21 872	
	5573	за 2022г.	11 812	15 411	-	(10 541)	-	-	-	16 682	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	46 859	72 188	803	(47 850)	-	-	1 320	73 320	
	5580	за 2022г.	17 685	46 644	349	(17 820)	-	-	-	46 859	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	44 130	72 188	-	(44 130)	-	-	-	72 188	
	5581	за 2022г.	16 832	44 130	-	(16 832)	-	-	-	44 130	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 328	-	-	(3 648)	-	-	1 320	-	
	5583	за 2022г.	2	2 325	1	-	-	-	-	2 328	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	401	-	803	(72)	-	-	-	1 131	
	5585	за 2022г.	852	189	348	(988)	-	-	-	401	
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	46 859	72 188	803	(47 850)	-	X	-	73 320	
	5570	за 2022г.	17 685	46 644	349	(17 820)	-	X	-	46 859	

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	456	63
Расходы на оплату труда	5620	3 898	3 355
Отчисления на социальные нужды	5630	538	347
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	16 402	6 884
Итого по элементам	5660	21 294	10 649
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 043)	(2 769)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19 251	7 880

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	75	323	(254)	(12)	132

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

### 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

**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		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Массинг Ясмينا**  
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.