

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2023 год
(табличная часть)

		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Инфософт"</u>		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН		
Вид экономической деятельности	<u>Разработка компьютерного программного обеспечения</u>		по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>Частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ		
Местонахождение (адрес)	<u>308033, Белгородская обл, г Белгород, ул Королева, д. 2а, к. 2 , этаж 2, помещ. 4-5</u>				

31	12	2023
34733932		
3123446810		
62.01		
12300	16	
384		

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Инфософт" за 2023 год (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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Выбыло								
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	200	(7)	-	-	-	(40)	-	-	200	(47)	
	5110	за 2022г.	-	-	200	-	-	(7)	-	-	200	(7)	
	в том числе:												
	5101	за 2023г.	200	(7)	-	-	-	(40)	-	-	200	(47)	
Интернет-сайты	5111	за 2022г.	-	-	200	-	-	(7)	-	-	200	(7)	

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	200	200	-
в том числе:				
Интернет-сайты	5121	200	200	-

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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	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	описано 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:						
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Кузовкина Татьяна Васильевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2024

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.	-	239	-	(239)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2023г.	-	239	-	(239)	-
	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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	Эффект применения новых ФСБУ 6, ФСБУ 25 (Единременная корректировка при переходе на ФСБУ в межотчетный период на 31.12.2021)	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 (права пользования активами)	5282	19	281	422 (212)	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-	212
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	-	-	-	-
(займ и др.)	5287	-	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-	-

С 01.01.2022 г. Общество начало применять новое ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», выбрав альтернативный порядок перехода (п. 50 ФСБУ 25/2018), при котором в межотчетный период на 31.12.2021 произведены корректировочные бухгалтерские записи по единовременной корректировке по признанию прав пользования активами (ПЛА) и обязательств по аренде (ОА).

В связи с этим, Обществом в межотчетный период на 31.12.2021 также были произведены корректировочные бухгалтерские записи по списанию с забалансового учета основных средств, полученных в аренду.

Руководитель  Татьяна Васильевна
(подпись)
(расшифровка подписи)
29 марта 2024 г. 312344681

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	95 550	-	125 310	-	(95 251)	-	-	-	-	-	125 609	-
в том числе:	5530	за 2022г.	42 816	-	95 258	-	(42 524)	-	-	-	-	-	-	95 550	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	78 124	-	125 058	-	(78 124)	-	-	-	-	-	-	125 058	-
	5531	за 2022г.	42 490	-	78 124	-	(42 490)	-	-	-	-	-	-	78 124	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	317	-	39	-	(18)	-	-	-	-	-	-	338	-
	5532	за 2022г.	311	-	25	-	(19)	-	-	-	-	-	-	317	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	856	-	206	-	(856)	-	-	-	-	X	X	206	-
	5534	за 2022г.	-	-	856	-	-	-	-	-	-	X	X	856	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2023г.	8 824	-	2	-	(8 824)	-	-	-	-	X	X	2	-
	5535	за 2022г.	-	-	8 824	-	-	-	-	-	-	X	X	8 824	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2023г.	7 429	-	5	-	(7 429)	-	-	-	-	X	X	5	-
	5536	за 2022г.	15	-	7 429	-	(15)	-	-	-	-	X	X	7 429	-
Итого	5500	за 2023г.	95 550	-	125 310	-	(95 251)	-	-	-	-	-	-	125 609	-
	5520	за 2022г.	42 816	-	95 258	-	(42 524)	-	-	-	X	-	-	95 550	-

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						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2023г.	94 900	120 823	9	(94 664)	-	-	-	-	121 068
	5580	за 2022г.	414	94 896	-	(410)	-	-	-	-	94 900
авансы полученные	5561	за 2023г.	133	-	-	(128)	-	-	-	-	5
	5581	за 2022г.	254	129	-	(250)	-	-	-	-	133
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2023г.	13 930	236	-	(13 930)	-	-	-	-	236
	5583	за 2022г.	160	13 930	-	(160)	-	-	-	-	13 930
займы	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023г.	194	62	-	(7)	-	-	X	X	249
	5587	за 2022г.	-	194	-	-	-	-	X	X	194
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5568	за 2023г.	79 565	120 563	-	(79 565)	-	-	X	X	120 563
	5588	за 2022г.	-	79 565	-	-	-	-	X	X	79 565
Обязательства по аренде краткосрочные	5569	за 2023г.	849	-	-	(849)	-	-	X	X	849
	5589	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	94 900	120 823	9	(94 664)	-	X	-	-	121 068
	5570	за 2022г.	414	94 896	-	(410)	-	X	-	-	94 900

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 Кузюкина Татьяна
(подпись) Васильевна
(информация подлин)

29 марта 2024



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	4
Расходы на оплату труда	5620	286 020	241 860
Отчисления на социальные нужды	5630	1 824	1 697
Амортизация	5640	342	198
Прочие затраты	5650	1 033	3 158
Итого по элементам	5660	289 219	246 917
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	289 219	246 917

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

Руководитель  Кузовкина Татьяна
Васильевна
(расшифровка подписи)

29 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	1 128	1 732	(838)	-	2 022
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	1 128	1 732	(838)	-	2 022

Руководитель

(подпись)

Кузовкина Татьяна

Васильева

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

