

# ***Пояснения к Бухгалтерской отчетности ООО «ДомЛифтСервис» за период 2023 год.***

## **Раздел 1. Общие сведения о деятельности предприятия**

1. Общество с ограниченной ответственностью «ДомЛифтСервис» создано 19 октября 2016 года. Учредителями компании являются:
  - Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Проект» ОГРН 1117746190286, ИНН 7708735372, КПП 770801001;
  - С 14.09.2021г. Общество с ограниченной ответственностью «Первый ДСК» ОГРН 1067757930635, ИНН 7726551032 , КПП 774501001Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости долей его участников и равен 1 000 000 (Один миллион) рублей, который распределяется следующим образом: ООО «Лидер-Проект» принадлежит доля в размере 90 (девяносто) процентов, ООО «Первый ДСК» 10 (десять) процентов. Конечным бенефициаром ООО «ДомЛифтСервис» является - Воронин Владимир Александрович.
2. На момент формирования годовой отчетности за 2023 год Уставный капитал внесен участниками Общества полностью.
3. Структура и персональный состав органов управления юридического лица коллегиальный орган:
  - Общее собрание участников ООО «ДомЛифтСервис», которое имеет число голосов пропорционально его доле в уставном капитале;
  - Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган. Органами управления, согласно Устава, являются: Общее собрание участников Общества;
  - Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Общества.
  - Общество не имеет дочерних организаций, филиалов.

В настоящее время предприятие арендует офисное помещение у ООО "ДСК-ПРОИЗВОДСТВО" по адресу: г. Москва, 3-й Хорошевский проезд, д.3А, пом.Х, ком.9.

4. ООО «ДомЛифтСервис» является компанией с основным видом экономической деятельности - Предоставление услуг по монтажу, ремонту подъемно - транспортного оборудования (код по ОКВЭД 43.29); оказывает следующие виды услуг:
  - монтаж лифтового оборудования;
  - работы по устройству инженерных систем оборудования;
  - монтаж технологического оборудования;
  - пусконаладочные работы;
  - поставка лифтового оборудования

ООО «ДомЛифтСервис» является членом саморегулируемой организации «МОСКОВСКИЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ СОЮЗ», о чем имеет Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства 18 апреля 2017года № 0341-2017-02-5017111893-С-104.

В 2023 году руководство текущей деятельностью в соответствии с Протоколом общего собрания учредителей осуществлялось единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

Управление осуществлял:

С 08.09.2021г. по 21.12.2023г. руководство текущей деятельностью осуществлял Генеральный директор Ширшов Александр Юрьевич согласно Протокола общего собрания участников № 2/2021 от 01.09.2021г.

С 22.12.2023г. по настоящее время руководство осуществляет Генеральный директор Ефимов Константин Леонидович согласно Протокола внеочередного Общего собрания участников от 14.12.2023г.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года № 43н.

Бухгалтерский учет организации осуществлялся с 01.11.2021г. по 11.07.2023г. ООО «Первый ДСК» согласно Договора № АХДО1106 от 01.11.2021г.

С 12.07.2023г. по Договору № 25/БС от 12.07.2023г. ООО «Гардения».

Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена на 01.12.2023г. и 31.12.2023г. по приказу № 52 от 27.11.2023г.

По результатам инвентаризации излишки и недостачи не выявлены.

За 2023г. были выплачены следующие суммы основному управленческому персоналу:

№	Основной управленческий персонал	Сумма, тыс. руб.
1	Краткосрочные вознаграждения	7 318
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>7 318</b>

За период 2023г. ООО «ДомЛифтСервис» дивиденды не выплачивало.

Среднесписочная численность за 2023г. составила 54 человека.

Численность работающих на 31.12.2023г. в штате предприятия составляет 50 человек.

За период 2023г. основным покупателем для ООО «ДОМЛИФТСЕРВИС» являлась организация ООО «ДСК-Производство» по монтажу лифтового оборудования. ООО «ДомЛифтСервис» ведет строительно-монтажные работы на объектах г. Москвы и Московской области.

Операции (сделки) между ООО «Лидер-Проект» и ООО «ДомЛифтСервис» за 2023г. не производились, расчеты между компаниями не осуществлялись. По состоянию на 31 декабря 2023 года задолженность между компаниями отсутствует.

У ООО "ДСК-Производство"(ОГРН 1187746980926, ИНН 7716927511) учредителем является Общество с ограниченной ответственностью "Первый Домостроительный Комбинат" (ОГРН 1067757930635, ИНН 7726551032), который учрежден учредителем Общество с ограниченной ответственностью «Лидер-Проект» (ОГРН 1117746190286, ИНН 7708735372), который в свою очередь является участником Общества с ограниченной ответственностью «ДомЛифтСервис» с долей 90%.

ООО «ДомЛифтСервис» за период 2023г. по договорам строительно-монтажных работ по установке лифтового и подъемного оборудования, поставке материалов, а также поставке

лифтового выполнило работ на сумму 488 681тыс.руб.: ООО "ДСК-Производство" на сумму 457 580тыс.руб.

Также ООО «ДомЛифтСервис» арендует офисное помещение у ООО "ДСК-Производство" и арендует транспортные средства, сумма аренды офиса за 2023 год составила 38 тыс.руб, аренда транспортных средств за 2023г. составила 800тыс.руб.

ООО «Первый ДСК» оказывал бухгалтерские услуги ООО «ДомЛифтСервис» по Договору до 11.07.2023г. сумма оказанных услуг за 2023г. составила 577тыс.руб, так же оказывал услуги аренды помещений, сумма оказанных услуг аренды за 2023г составила 380тыс.руб

### **Раздел 3. Применяемые способы учета**

Согласно ПБУ 1/2008 организация применяет следующие методы учета:

1. амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом;
2. приобретаемые материально – производственные запасы отражаются по фактической себестоимости. Отпущенные в производство материально – производственные запасы учитываются по средней себестоимости ФСБУ 5/2019
3. при продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по себестоимости каждой единицы;
4. Признание выручки определяется ежемесячно (составление формы КС-2)за фактически выполненные работы в предыдущем месяце (по мере готовности). Готовность выполненного этапа работ определяется ежемесячно по внутреннему утвержденному документу «Стоимость и виды работ». Стоимость работ в целом определяется путем суммирования стоимости выполненных работ за каждый месяц. Выполнение всех этапов работ, предусмотренных договором, определяет готовность работ к сдаче.
5. расходы, связанные с производством учитываются на счете 20 «Основное производство». При этом используется комбинация позаказного метода калькулирования себестоимости: пообъектный метод, при котором в качестве объекта калькулирования определяется выполнение объема работ на отдельных объектах строительства;
6. учет расходов в бухгалтерском учете происходит путем формирования информации по объектам учета по следующим показателям:
  - затраты на выполнение подрядных работ по объектам учета в отчетном периоде и с начала выполнения договора на выполнение строительно – монтажных работ;
  - незавершенное производство в разрезе объектов учета, в том числе по оплаченным или принятым к оплате работам, выполненным привлеченными организациями;
  - доходы, полученные от заказчиков за сданные им объекты по договору на выполнение строительно – монтажных работ;
  - финансовый результат по работам, выполненным по договору строительного подряда.
8. расходы, учитываемые на счете 20 «Основное производство» являются прямыми и относятся к остаткам незавершенного производства (нереализованной продукции, товаров, услуг) в том месяце, в котором были выполнены этапы работ «по мере готовности»;
9. расходы, учтенные на счете 20 по методу по объектного калькулирования себестоимости, списываются по каждому объекту, базой для распределения прямых расходов являются выручка этапа работ (ПБУ 1/2008);

10. метод калькулирования себестоимости – сокращенный. Калькулирование по сокращенной себестоимости предполагает формирование себестоимости только по прямым затратам.
11. оценка незавершенного производства – по прямым статьям затрат;
12. к прямым расходам относятся:
  - материальные затраты, затраты на покупку сырья и материалов, используемых для производства продукции (выполнения работ); комплектующих изделий, подвергающихся монтажу; полуфабрикатов, требующих дополнительной обработки (п.п. 1 и 4 п.1 ст. 254 НК РФ)
  - расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов в Пенсионный фонд РФ и взносы в ФФОМС, ФСС начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.
  - суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ (при возможности определения использования основного средства на определенном объекте);
  - расходы по субподрядным работам;
  - расходы по услугам генподрядчика;
  - расходы на полное техническое освидетельствование лифтов;
  - подготовка, проверка документов для регистрации декларации соответствия и регистрация декларации соответствия лифтов (в связи с введением в действие с 14.10.2010года технического регламента «О безопасности лифтов - утвержден Постановлением Правительства РФ № 782 от 01.10.2009года).

Все остальные расходы относятся к косвенным расходам.

13. косвенные расходы также частично включают в себя материальные расходы: стоимость инструментов, инвентаря и другого не амортизируемого имущества; транспортные услуги; расходы на оплату труда и страховые взносы общехозяйственного персонала, который не участвует в процессе производства и суммы начисленной амортизации по основным средствам и нематериальным активам общехозяйственного назначения;
14. как прямые, так и косвенные расходы признаются в момент их возникновения, независимо от того, когда они были (будут) оплачены, и от того, привели ли они (приведут ли в будущем) к получению дохода или нет (п.16-18 ПБУ 10/99);
15. Управленческие затраты списываются сразу, вся сумма таких расходов учитывается в текущем месяце без распределения.
16. величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02;
17. разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются по мере их появления;
18. изменение оценочных значений, непосредственно не влияющих на величину капитала, включается в доходы или расходы, если это изменение влияет на показатели отчетности и будущих периодов в том отчетном периоде, в котором оно произошло, и в будущих периодах (п.4 ПБУ 21/2008);
19. изменение оценочных значений, непосредственно влияющих на величину капитала отражается корректировкой соответствующих статей капитала в период, в котором произошло изменение (п.5 ПБУ 21/2008);
20. оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций производится в рублях и копейках;
21. критерий существенности для отражения показателей в бухгалтерской отчетности определяется, как отношение показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 15 процентов;

22. работы по договорам подряда в организации осуществляются в разрезе дополнительных соглашений и имеют краткосрочный характер (менее 12 месяцев). Исходя из принципа рациональности, согласно ПБУ 1/2008 с целью достоверности финансовых показателей организация решает отступить от правил учета принятых Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ПБУ 2/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 24.10.2008г № 116н и не применяет данное ПБУ. Решение обусловлено тем что, организация не имеет ни больших оборотов, ни длительного строительства.
23. перечень форм бухгалтерской отчетности – использование форм, рекомендованных в приказе Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н.
24. Пояснения в Записке структурированы согласно кодам бухгалтерской отчетности (Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах).

#### **Раздел 4. Финансово – хозяйственная деятельность предприятия.**

##### **Расшифровка основных показателей бухгалтерской отчетности**

Предоставление услуг по производству, монтажу, ремонту, пуско - наладочным работам подъемно – транспортного оборудования являются основными видами деятельности, доля которых в выручке фирмы составила за период 2023г. году – 100%. Монтаж лифтового оборудования предприятие осуществляет в том числе с поставкой оборудования, поставщиком которого являются изготовители лифтового оборудования. Выбор производителя определяется экономической целесообразностью, условиями поставки и качеством оборудования.

Виды деятельности	Структура выручки		Таблица 1	
	Выручка за период 2023 г. (тыс.руб.)	Процент от выручки за период 2023 г.	Выручка за период 2022 г. (тыс.руб.)	Процент от выручки за период 2020 г.
Строительно-монтажные работы	488 681	100%	322 692	100%
Реализация товара (лифтовое оборудование, подъемное оборудование)				
<b>Итого</b>	<b>488 681</b>	<b>100</b>	<b>322 692</b>	<b>100</b>

По договорам СМР оборот увеличился по сравнению с 2022 г. на 165 989 тыс. руб.

Предприятие имеет открытые рублевые расчетные счета в следующих банках:

Таблица 2

Остатки денежных средств на счетах в банках (пояснение 1250 баланса)

Наименование банка	Остаток по р/сч 31.12.2023 г., тыс.руб.	Остаток по р/сч 31.12.2022 г., тыс.руб.	+/- остатка ден. средств по р/сч, тыс.руб.
ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	12 399	3 854	8 545
<b>Всего</b>	12 399	3 854	8 545

1250 **Строка 1250 пояснения баланса:** По сравнению с 31.12.2022г. остаток по состоянию на 31.12.2023г. на расчетных счетах предприятия увеличился на 8 545тыс.руб. На 31.12.2023г. Общество не имеет открытых валютных расчетных счетов в банках и иных кредитных организациях.

Остатков денежной наличности нет (пояснение 1250 баланса). Операции с кассовой наличностью за период 2023г. не проводились.

1150 **Строка 1150 пояснения баланса:** Остатки и движение по видам основных средств в организации представлены в таблице № 3. За период 2023г. основные средства не приобретались.

Правила формирования в бухгалтерском учете информации об основных средствах, в том числе в части установления срока полезного использования, в организации установлены согласно нормативным правовым актам Минфина РФ. С учетом условий эксплуатации для целей бухгалтерского учета срок полезного использования установлен равным сроку использования налогового учета.

ООО «ДомЛифтСервис» в производственной деятельности использует основные средства, приобретенные за плату за период 2016-2021гг. Приобретенные основные средства не требуют доработки, в эксплуатацию были введены непосредственно при принятию к учету.

1180 **Строка 1180 пояснения баланса:** Отложенные налоговые активы на 31.12.2023г. сложились в сумме 11 297 тыс. руб. в результате отражения временных разниц налогового и бухгалтерского учета резервов оценочных обязательств на отпуска и страховых взносов на отпуска (строка 1540 баланса).

1420 **Строка 1420 пояснения баланса:** Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023г. сложились в сумме 98 тыс. руб. в результате отражения временных разниц налогового и бухгалтерского учета основных средств.

1210 **Строка 1210 пояснения баланса:** Запасы и их движение представлены в таблице №4. Сумма запасов отражает остаток материалов, движение запасов отражены с учетом материалов и товаров, товаром является лифтовое оборудование, материалы для комплектации оборудования.

1230 **Строка 1230 пояснения баланса:** Предприятие имеет дебиторскую балансовую задолженность в размере 72 414 тыс. руб. Наиболее существенным дебитором по состоянию на 31.12.23г. является по договорам строительного подряда - ООО "ДСК-Производство" сумма дебиторской задолженности – 19 350 тыс. руб., по поставке лифтового оборудования АО "МЭЛ" перечислены авансы в счет будущей поставки в сумме 31 270тыс. руб.

2350 **Строка 2350 Отчета о финансовых результатах** за период 2023г. в сумме 1 289 тыс.руб. сложилась из следующих затрат: услуги банка, расходов на бензин.

1520 **Строка 1520 пояснения баланса:** Кредиторская задолженность предприятия по налогам и сборам, а также задолженность перед государственными внебюджетными фондами на 31.12.2023г. составила 240 563тыс. руб. На 31.12.2023г. просроченной задолженности по налогам и сборам нет. Значительную сумму кредиторской задолженности составляет задолженность перед ООО «ДСК-ПРОИЗВОДСТВО» за полученные авансовые платежи в счет поставки и монтажа лифтового оборудования на 31.12.23г. – 92 481тыс. руб. и ООО «Первый ДСК» за полученные авансовые платежи в счет поставки и монтажа лифтового оборудования на 31.12.23г. – 68 135тыс. руб. ; Долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2023 г. нет.

1540 **Строка 1540 пояснения баланса:** «ДомЛифтСервис» создает резерв на оплату предстоящих отпусков, в налоговом учете резерв не создается. Величина обязательства по оплате предстоящих отпусков работников по состоянию на 31.12.23г. составила 4 691 тыс. руб. (расчет по количеству дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику).

2120 **Себестоимость продаж:** отражена в размере 514 597тыс. руб. (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);

2220 **Управленческие расходы:** отражены в размере 22 925тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);

2340,  
2350. По результатам проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.23г. сумма резерва не изменилась.

За 2023г. предприятием по налогу на прибыль организации получен убыток в сумме 49 895тыс. руб.

Условные факты хозяйственной жизни, существование которых зависит от наступления будущих неопределенных неконтролируемых событий, которые могут повлечь уменьшение экономических выгод, ООО «ДомЛифтСервис» не имеет.

Прекращение или изменение деятельности общества не планируется, уменьшение экономических выгод организации в сравнении с периодом 2023г. является маловероятным.

В период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения (ПБУ 7/98) новая информация о событиях после отчетной даты, которая может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не получена.

**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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 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	-	25	-
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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

29 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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 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.	790	-	318	-	-	-	-	-	-	-	1 108	-
	5521	за 2022г.	-	-	790	-	-	-	-	-	-	-	790	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	176 281	(2 685)	451 988	-	(553 170)	-	-	-	-	-	75 099	(2 685)
	5530	за 2022г.	46 650	(2 685)	365 935	-	(236 236)	(68)	-	-	-	-	176 281	(2 685)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	73 068	(2 685)	272 793	-	(302 639)	-	-	-	-	-	43 222	(2 685)
	5531	за 2022г.	44 713	(2 685)	197 503	-	(169 080)	(68)	-	-	-	-	73 068	(2 685)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	101 176	-	179 115	-	(248 572)	-	-	-	-	-	31 719	-
	5532	за 2022г.	1 012	-	167 175	-	(67 011)	-	-	-	-	-	101 176	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 037	-	80	-	(1 959)	-	-	-	-	-	158	-
	5533	за 2022г.	925	-	1 257	-	(145)	-	-	-	-	-	2 037	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	177 071	(2 685)	452 306	-	(553 170)	-	-	X	-	-	76 207	(2 685)
	5520	за 2022г.	46 650	(2 685)	366 725	-	(236 236)	(68)	-	X	-	-	177 071	(2 685)

## 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.	-	326	-	-	-	-	-	-	326
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	326	-	-	-	-	-	-	326
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	206 446	847 047	26	(812 956)	-	-	-	-	240 563
	5580	за 2022г.	52 691	664 487	88	(510 657)	(163)	-	-	-	206 446
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	28 864	242 225	-	(218 971)	-	-	-	-	52 118
	5581	за 2022г.	29 282	122 361	-	(122 704)	(75)	-	-	-	28 864
авансы полученные	5562	за 2023г.	145 025	302 545	-	(286 861)	-	-	-	-	160 709
	5582	за 2022г.	13 314	286 133	-	(154 422)	-	-	-	-	145 025
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	28 700	302 275	26	(305 966)	-	-	-	-	25 035
	5583	за 2022г.	5 513	165 346	88	(142 159)	(88)	-	-	-	28 700
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	3 857	2	-	(1 158)	-	-	-	-	2 701
	5586	за 2022г.	4 582	90 647	-	(91 372)	-	-	-	-	3 857
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	206 446	847 373	26	(812 956)	-	X	-	-	240 889
	5570	за 2022г.	52 691	664 487	88	(510 657)	(163)	X	-	-	206 446

**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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.  
\_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	294 284	141 983
Расходы на оплату труда	5620	85 683	90 832
Отчисления на социальные нужды	5630	15 644	16 183
Амортизация	5640	21	21
Прочие затраты	5650	119 490	72 474
Итого по элементам	5660	515 122	321 493
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	22 399	1 379
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	537 521	322 872

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(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	5 482	8 060	(8 706)	(145)	4 691

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

29 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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
29 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)

**Ефимов Константин  
Леонидович**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.