

**Общество с ограниченной ответственностью
«Метос»**

**Пояснения к бухгалтерской
отчетности
за 2023 год**

Оглавление

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
1.1. Общая информация. Виды деятельности.	3
2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....	3
2.1. Учетная политика.	3
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	4
3.1 Бухгалтерский баланс. Нематериальные активы.....	5
3.2 Бухгалтерский баланс. Основные средства.....	5
3.3 Бухгалтерский баланс. Финансовые вложения.....	5
3.4 Бухгалтерский баланс. Запасы.....	6
3.5 Бухгалтерский баланс. Дебиторская задолженность.....	6
3.6 Бухгалтерский баланс. Уставный капитал.....	6
3.7 Бухгалтерский баланс. Добавочный капитал.....	6
3.8 Бухгалтерский баланс. Кредиторская задолженность.....	6
3.9 Отчет о финансовых результатах. Выручка и расходы.....	6
3.10 Отчет о финансовых результатах. Прочие доходы и прочие расходы.....	7
3.11 Отчет о финансовых результатах. Налоги за 2023 финансовый год.....	8
4. Связанные стороны. Аффилированные лица.....	8
5. Дивиденды.....	8
6. Информация о рисках.....	9
7. Условные обязательства и активы.....	9
8. Информация о прекращаемой деятельности.....	9
9. События после отчетной даты.....	9
Приложение №1.....	11
Приложения к бухгалтерской отчетности.....	11

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Метос» за 2023 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация. Виды деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Метос», ИНН 5905072089. Сокращенное наименование ООО «Метос».

Свидетельство о государственной регистрации в Межрайонной инспекции ФНС №17 по Пермскому краю от 29.08.2022 г. за основным государственным регистрационным номером 1225900016176.

Место нахождения Общества в соответствии с уставными документами: 614066, Российская Федерация, Пермский край, г.о. Пермский, г. Пермь, Ш. Космонавтов, д. 111 и, к. 2, помещ. 17 (этаж 8)

Фактический адрес Общества: 614066, Пермский край, го. Пермский, г. Пермь, Ш. Космонавтов, д. 111 и, к. 2, помещ. 17 (этаж 8).

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли.

Основными видами деятельности Общества являются:

- разработка компьютерного программного обеспечения,
- производство навигационных, метеорологических, геодезических, геофизических и аналогичного типа приборов, аппаратуры и инструментов,
- производство частей приборов и инструментов для навигации, управления, измерения, контроля, испытаний и прочих целей,
- торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями.

Общество не имеет филиалов и представительств, расположенных в других городах и территориально обособленных структурных подразделений, не являющихся филиалами и представительствами и не имеющими самостоятельного баланса.

Количество работников.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляла 4 человек.

Лица, входящие в состав органов управления Общества.

Органами управления Общества являются:

Высший орган управления – Общее собрание участников;

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1. Учетная политика.

ООО «Метос» организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98г. №34н и

иными нормативными актами в области бухгалтерского учета (федеральные и отраслевые стандарты).

При формировании и разработке Учетной политики приняты принципы, регламентированные и установленные ПБУ №1/2008 «Учетная политика организации» и ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

Рабочий план счетов бухгалтерского учета Общества применяется в процессе ведения бухгалтерского учета. Рабочий план счетов Общества составляется в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 октября 2000г. № 94н и с учетом функциональности программного обеспечения, используемого для ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Инвентаризация имущества и обязательств Общества проводится в соответствии со ст.11 Федерального закона 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95г. № 49

Учет финансовых результатов ведется раздельно по каждому виду деятельности, предусмотренной уставом, доходы от которой получают регулярно.

Момент признания доходов и расходов определяется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Затраты на производство и реализацию товаров, работ, услуг отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, когда они произведены. В том же периоде затраты на производство и реализацию товаров, работ, услуг признаются расходами в отчете о финансово-хозяйственной деятельности.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета отсутствовали. Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствует.

В бухгалтерской отчетности за 2023 г. ООО «Метос» раскрывает существенные показатели. Порядок формирования показателей бухгалтерской отчетности организацией согласно требованиям существенности отчетных данных означает, что каждый существенный показатель, способный повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, представляется обособленно. Несущественные суммы аналогичного характера или назначения объединяются и не представляются отдельно. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации и зависит, от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения.

Существенной для целей раскрытия в бухгалтерской отчетности в ООО «Метос» признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 5%. Под итогом соответствующих данных понимается: в форме № 1 – валюта баланса; в форме № 2 – величина доходов и расходов организации; в форме № 4 – общая сумма денежных поступлений (платежей) по каждому виду деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);
- 4) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2023 году не выявлено.

3.1 Бухгалтерский баланс. Нематериальные активы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

П.41 Приказа Минфина России от 27.12.2007 №153н (ред.от 16.05.2016) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007)».

По состоянию на 31.12.2023г. у Общества отсутствуют обесцененные нематериальные активы, а также нематериальные активы с неопределённым сроком полезного использования.

Данные о движении нематериальных активов приведены в Приложении к бухгалтерской отчетности (Приложение №1)

3.2 Бухгалтерский баланс. Основные средства

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н);

2. п. 32 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

У Общества отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе основные средства, находящиеся в залоге, на отчетную дату.

Данные о движении основных средств приведены в Приложении к бухгалтерской отчетности (Приложение №1)

3.3 Бухгалтерский баланс. Финансовые вложения

По строке 1170 бухгалтерского баланса у Общества учтен предоставленный долгосрочный займ в сумме 30 078 тыс. рублей.

3.4 Бухгалтерский баланс. Запасы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н);

2. п. 45, п. 46 Приказа Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы"

Материально-производственные запасы на 31.12.2023 составляют 6 738 тыс.руб..

Резерв под обесценение запасов в 2023г. не создавался, т.к. признаков обесценения выявлено не было, а также нет запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав или находящиеся в залоге.

Данные о движении основных средств приведены в Приложении к бухгалтерской отчетности (Приложение №1)

3.5 Бухгалтерский баланс. Дебиторская задолженность

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н).

Вся дебиторская задолженность на 31.12.2023 текущая и составляет 39 479 тыс. рублей

3.6 Бухгалтерский баланс. Уставный капитал

Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса) Общества по состоянию на 31.12.2023г. полностью оплачен и составляет 10 тысяч рублей.

3.7 Бухгалтерский баланс. Добавочный капитал

По строке 1350 отражена величина добавочного капитала Общества, которая равна 81 641 тыс. рублей на 31.12.2023 года. Добавочный капитал состоит из вкладов участников Общества.

3.8 Бухгалтерский баланс. Кредиторская задолженность

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

п. 10, п. 20, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н).

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса и составляет 2 661 тыс. рублей

3.9 Отчет о финансовых результатах. Выручка и расходы

Информация в данном разделе в части доходов раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н);

2. п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 27.04.2017 № 55н).

Информация в данном разделе в части расходов раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

3. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н);

4. п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 08.11.2010).

Состав основных статей доходов (строка 2110 Отчета о финансовых результатах), без НДС, тыс. руб.

Наименование показателя	за 2023г.	за 2022г.
Выручка	32 798	-

Состав основных статей расходов (строки 2120, 2210 и 2220 Отчета о финансовых результатах) раскрыт в Приложении к бухгалтерской отчетности (Приложение №1)

3.10 Отчет о финансовых результатах. Прочие доходы и прочие расходы

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 22 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н (ред. от 24.12.2010 от 186н);

2. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 от 142н);

3. п. 17-21 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н (ред. от 27.04.2017 № 55н);

4. п. 20-23, ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н (ред. от 27.04.2017 № 55н).

Прочие доходы и расходы отражены по строкам 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах и состоят из следующих элементов:

Состав прочих доходов (тыс. руб.):

Наименование показателя	за 2023г	тыс. руб За 2022г.
Проценты к получению	1 154	-
Прочие доходы	732	-

Состав прочих расходов (тыс. руб)

Наименование показателя	за 2023г.	За 2022г.
Прочие расходы	3 747	

3.11 Отчет о финансовых результатах. Налоги за 2023 финансовый год

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Налог на прибыль.

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 21-23, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010 № 142н, с изм. от 29.01.2018);

2. п. 23-25 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (ред. от 20.11.2018 № 236н).

Текущий налог на прибыль за 2023 год отсутствует по причине получения Обществом убытка за финансовый год. Отложенный налог на прибыль за 2023 год составил 1 400 тыс.рублей.

4. Связанные стороны. Аффилированные лица

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов:

1. п. 10, п. 24-31, п. 32-38 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010);

2. 15 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Участники Общества:

- Никифоров Дмитрий Михайлович – владелец 5% доли в уставном капитале ООО «Метос»;

- Диканский Никита Валерьевич - владелец 3,5% доли в уставном капитале ООО «Метос»;

- Общество с ограниченной ответственностью «ЭР-ИКС» ОГРН 1225900013250, ИНН 5905071705, КПП 590501001- владелец 91,5% доли в уставном капитале ООО «Метос».

В течении 2023 года участниками Общества были внесены вклады в имущество Общества в сумме 78 088 тыс.руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5. Дивиденды

В течении 2023 года распределения дивидендов за 2022 год не было.

6. Информация о рисках

В рамках ведения хозяйственной деятельности ООО «Метос» сталкивается с рядом существенных рисков.

В 2023 году на деятельность Общества оказывал влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации отдельными иностранными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации. Российская экономика тесно связана с мировыми экономическими процессами и, как следствие, подвержена влиянию изменений в мировой экономике, снижению цен на нефть, колебаниям валютных курсов.

Риск ликвидности у Общества отсутствует

Кредитные и финансовые риски у Общества отсутствуют.

Руководство организации оценило все угрозы, влияющие на непрерывность деятельности организации и не имеет намерения прекращать свою деятельность в течении последующих 12 месяцев.

7. Условные обязательства и активы

По мнению руководства Общества судебных процессов, оказывающих существенного влияния на финансовое положение Общества нет.

8. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности в отчетном периоде отсутствует.

9. События после отчетной даты

Существенные события, произошедшее после отчетной даты и которые могли повлиять на финансовые результаты отчетного периода, отсутствуют.

С точки зрения условных факторов хозяйственной деятельности финансовые результаты и деятельность Общества находятся под влиянием общей политической и экономической нестабильности.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Метос» в обозримом периоде будет не существенным.

Все оценки в денежном выражении, раскрытые в настоящей Пояснительной записке, приведены в тысячах рублей.

Генеральный директор



Д.М. Никифоров

25.03.2024г.

Приложение №1

Приложения к бухгалтерской отчетности

**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.	-	-	187	(20)	20	(36)	-	-	-	167	(16)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	187	(20)	20	(36)	-	-	-	167	(16)
	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	-	-	-

1.3. 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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
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	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.	-	187	-	(187)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	105	-	(105)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лицензия на ПО для ЭВМ "амоЦРМ 2.0" Покупка (Базовый). Действительна по 24.07.2024	5182	за 2023г.	-	20	-	(20)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" по тарифному плану "Оптимальный плюс" на 2 го	5183	за 2023г.	-	23	-	(23)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лицензия на ПО для ЭВМ "амоЦРМ 2.0" Покупка (Базовый). Действительна по 22.10.2023	5184	за 2023г.	-	20	-	(20)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Лицензия на использование ПП "Астрап Отчетность"	5185	за 2023г.	-	5	-	(5)	-
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Неисключительная лицензия на использование сервиса Tilda Publishing в рамках тарифа Tilda Business	5186	за 2023г.	-	14	-	(14)	-
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	35	-	(35)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ноутбук HP15 15-dw1279nia(3A9j9EA) с мышью и кейсом	5241	за 2023г.	-	35	-	(35)	-
	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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	12	-	39,479	-	(12)	-	-	-	-	-	39,479	-
	5530	за 2022г.	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	12	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	4,047	-	-	-	-	-	-	-	4,047	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2	-	29,637	-	(2)	-	-	-	-	-	29,637	-
	5532	за 2022г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Прочая	5513	за 2023г.	10	-	5,796	-	(10)	-	-	-	-	-	5,796	-
	5533	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	12	-	39,479	-	(12)	-	-	X	-	-	39,479	-
	5520	за 2022г.	-	-	12	-	-	-	-	X	-	-	12	-

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 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	- -	2,661 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2,661 -
	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	- -	2,661 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2,661 -
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	- -	192 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	192 -
	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	- -	192 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	192 -
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	2,200 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2,200 -
	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	2,200 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2,200 -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	- -	235 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	235 -
	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	- -	235 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	235 -
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	- -	34 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	34 -
	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	- -	34 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	34 -
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	- -	2,661 -	- -	- -	- -	X X	- -	- -	2,661 -
	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	- -	2,661 -	- -	- -	- -	X X	- -	- -	2,661 -

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	112	-
Расходы на оплату труда	5620	8,882	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2,223	-
Амортизация	5640	42	-
Прочие затраты	5650	5,210	3
Итого по элементам	5660	16,469	3
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	21,597	-
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	38,066	3

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