

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Оптимус» за 2023 год.**

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

1. Общие сведения и структура Общества

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Оптимус»

Сокращенное наименование: ООО «Оптимус»

Организационно правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Адрес юридического лица (место нахождения): 123317, ул. Антонова-Овсеенко, д.15, стр.4

Дата государственной регистрации общества: 18.01.2022г.

Сведения об учете в налоговом органе: Инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве.

ОГРН юридического лица: 1227700012132

ИНН юридического лица: 9715412432

КПП юридического лица: 770301001

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО): 49394080

Деятельность осуществляется на основании Устава Общества

Уставный капитал состоит из 100 долей, номинальной стоимостью 100 рублей каждая

Органами управления общества являются:

Высший орган управления – Общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Создание совета директоров, коллегиального исполнительного органа в Обществе, не предусмотрено.

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием участников Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором Общества.

Единоличный исполнительный орган на 31.12.2023г. – генеральный директор Орешкин Кирилл Игоревич

Основными видами финансово-хозяйственной деятельности общества являются:

- Деятельность рекламных агентств
- Деятельность вспомогательная, связанная с исполнительскими искусствами

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет филиалов, выделенных на отдельный баланс, территориально обособленных подразделений и дочерних обществ.

В соответствии с Федеральным законом от 04.05.2011г. № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» деятельность Общества не подлежит лицензированию.

Ведение бухгалтерского учета возложено на стороннюю организацию.

Учетная политика Общества на 2023 год утверждена Приказом генерального директора № 02-УП от 27.12.2022г.

Численность сотрудников общества:

Численность	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2021г.
Численность сотрудников, чел.	4	4	-

2. Существенные аспекты учетной политики и раскрытие показателей

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

По состоянию на 31.12.2023г. нематериальные активы, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, отсутствуют.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Нематериальные активы проверяются на обесценение в порядке, определенном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования. Изменения принятых способов начисления амортизации нематериальных активов в 2023 году не происходило.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. На основании Решения о пересмотре сроков полезного использования нематериальных активов, пересмотрены сроки полезного использования отдельных объектов нематериальных активов в связи с изменением периода их фактического использования в хозяйственной деятельности Общества.

Общество на 31.12.2023г. не имеет незавершенных вложений в нематериальные активы. К факторам, свидетельствующим о невозможности надежно определить срок полезного использования нематериальных активов относятся:

- период, когда не завершена подготовка производственного процесса, в котором предполагается использовать объект нематериальных активов;
- ожидается оценка периода, в течение которого нематериальный актив будет способен производить экономические выгоды.

По состоянию на 31.12.2023г. нематериальные активы, сроки полезного использования по которым не определены, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023г. нематериальные активы проверены на обесценение в порядке, определенном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов»

Нематериальные активы, с признаками обесценения, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Дополнительная информация о нематериальных активах раскрыта в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» п. 1.1, 1.2, 1.3, 1.5 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы". При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество осуществляет забалансовый учет таких активов в целях обеспечения надлежащего контроля их наличия и движения.

Объекты недвижимого имущества, принадлежащие обществу на праве собственности, отсутствуют.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Основные средства проверяются на обесценение, изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения учитывается в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Основные средства, с признаками обесценения, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Сроки полезного использования устанавливаются в отношении каждого объекта основных средств. Применение единого срока полезного использования к группе объектов не применяется.

2.3. Бухгалтерский учет аренды

При учете арендных обязательств Обществом не применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Общество (арендатор) относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Общество арендует нежилое помещение для использования под офис.

Иное использование объектов основных средств в 2023г. не осуществлялось. Объекты основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе основные средства, находящиеся в залоге, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют. Объекты основных средств, полученные в лизинг, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют. Инвестиционная недвижимость не приобреталась.

2.4. Учет капитальных вложений

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 26/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

Капитальные вложения проверяются на обесценение, в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Капитальные вложения, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Дополнительная информация о капитальных вложениях раскрыта в п. 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2023г. незавершенные капитальные вложения отсутствуют.

2.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180 и Учетной политикой.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в эксплуатацию, производится по методу ФИФО - по себестоимости первых по времени приобретения;

Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости

Превышение фактической себестоимости запасов над их фактической себестоимостью признается обесценением запасов.

Долгосрочные активы к продаже по состоянию на 31.12.2023 в Обществе отсутствуют.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав Общества по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Дополнительная информация о запасах раскрыта в п. 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. Дебиторская задолженность

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности представлены в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной части пояснений п. 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» с разделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочную и долгосрочную. Обособленно отражена дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, по выданным авансам и прочая дебиторская задолженность. По сомнительной дебиторской задолженности создается резерв сомнительных долгов. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Неурегулированная дебиторская задолженность отсутствует. Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с принципами учетной политики для целей бухгалтерского учета, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств учтены денежные средства в рублях на счетах в банках и денежные средства в валюте на счетах в банках. Денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют. Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в рублях, в сумме, которая определяется по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты. Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Наименование показателя	на 31 декабря 2023г.	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2021г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	397	116	-

2.8. Прочие оборотные активы

Информация о прочих оборотных активах представлена в таблице:

Прочие оборотные активы по видам	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2022г.	на 31 декабря 2021г.

Неисключительные права на результаты интеллектуальной деятельности со сроком погашения не более 12 месяцев после отчетной даты	7	7	-
--	---	---	---

2.9. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала Общества.

Решение единственного участника Общества за 2023 год об изменении суммы уставного капитала не принималось. Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. составляет 10 тыс. руб.

Бенефициарным владельцем Общества на 31.12.2023г. признается Орешкин Кирилл Игоревич, гражданин Российской Федерации, участник, владеющий долей в уставном капитале в размере 100 процентов.

Размер доли	Номинальная стоимость
Доля в уставном капитале (100 %)	10,0
Итого:	10,0

Величина уставного капитала соответствует величине, указанной в Уставе Общества.

2.10. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

В составе строк 1410 и 1510 отражены суммы обязательств по долгосрочным и краткосрочным займам

№ п.п.	Наименование показателя	Строка	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021г.
1	Займы предоставленные юридическими лицами	1410	16 003	-	-
2	Займы предоставленные физическими лицами	1510	-	6 711	-

2.11. Кредиторская задолженность

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности представлены в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной части пояснений п. 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» с разделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочную и долгосрочную. Обособленно отражена кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, по выданным авансам и прочая кредиторская задолженность. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Неурегулированная кредиторская задолженность отсутствует.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По строке 1430 "Оценочные обязательства" отражаются учитываемые на счете 96 "Резервы предстоящих расходов" суммы оценочных обязательств, предполагаемый срок исполнения которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочное обязательство, предполагаемый срок исполнения которого не превышает 12 месяцев после отчетной даты признается в бухгалтерском учете Общества в размере, отражающем наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Общество создает оценочные обязательства:

- По отплате отпусков

Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в п. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.13. Пояснения к отчету о движении денежных средств

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011.

Свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- Продажа/покупка иностранной валюты;
- Выдача денежных средств под отчет;
- Переоценка денежных средств на валютных счетах;
- Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.
- Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.14. Процедуры правового характера

На 31.12.2023г. судебных дел, находящихся на рассмотрении нет.

2.15. Риски

Страновые и региональные риски:

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране – в ближайшей перспективе маловероятны, они находятся в области повышения эффективности управленческих процессов.

Риски, связанные с введением чрезвычайных положений и угрозами террористического характера - в случае наступления указанных событий, Обществом будут приняты меры в соответствии с действующим законодательством.

Отраслевые риски:

Во избежание инфляционных рисков, Обществом принимаются корректирующие действия, направленные на получение от пользователей авансов и сокращения сроков взаиморасчетов, повышению оборачиваемости оборотных активов, в основном за счет изменения существующих договорных отношений с пользователями с целью сокращения дебиторской задолженности.

Правовые риски:

В целях минимизации рисков, связанных с изменениями в законодательстве, Общество проводит мониторинг изменений в нормативных актах, решений, принимаемых высшими судами, оценивает тенденции правоприменительной практики, используя ее при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности.

Стратегические риски:

Для минимизации рисков, связанных с изменением внешней среды и развитием конкуренции, Общество ведет регулярный мониторинг комплекса проектов, направленных на достижение стратегических целей и задач.

2.16. Информация о непрерывности деятельности

Общество подтверждает свою оценку способности компании продолжать непрерывную деятельность как надежную.

Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы Общества, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам.

2.17. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

2.18. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2023 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

2.19. Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов

В течение календарного года затраты на приобретение и потребление использованных энергетических ресурсов (электроэнергии) не представляется возможным определить в количественном и суммарном выражении. Так как в договоре аренды, действовавшем в отчетном периоде, Арендодателем определена арендная плата, которая включает в себя арендные обязательства и обязательства по оплате за потребленные Обществом энергетические ресурсы в целом, без предоставления аналитики по суммам затрат.

2.20. Государственная помощь

В 2023г. Обществу предоставлены на безвозмездной и безвозвратной основе в виде гранта в целях реализации проекта в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий, денежные средства в сумме 5 078 тыс. руб. На 31.12.2023г. проект находится в стадии разработки.

2.21. Прочая информация

- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12. 2023г. отсутствуют.
- Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.
- Обеспечения обязательств полученные (выданные) по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Генеральный директор

Орешкин К.И.

29 марта 2024 года

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	-	-	-

с.2

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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	1 647	-	-	1 647
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Проект (...) Видеошоу о музыкальной индустрии)	5181	за 2023г.	-	1 647	-	-	1 647
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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	-	-

с.6

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Орешкин Кирилл Григорьевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	41 985	(41 985)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	19 019	(19 019)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	11	(11)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	61	(61)	-	-	53	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	41 664	(41 664)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	18 959	(18 959)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	310	(310)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Орешкин Кирилл Григорьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	2 094	-	7 916	-	(1 158)	-	-	-	1	-	8 853	-
	5530	за 2022г.	-	-	2 094	-	-	-	-	-	-	-	2 094	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	392	-	79	-	(50)	-	-	-	-	-	420	-
	5531	за 2022г.	-	-	392	-	-	-	-	-	-	-	392	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 081	-	4 695	-	(627)	-	-	-	-	-	5 149	-
	5532	за 2022г.	-	-	1 081	-	-	-	-	-	-	-	1 081	-
Прочая	5513	за 2023г.	621	-	3 142	-	(481)	-	-	-	1	-	3 284	-
	5533	за 2022г.	-	-	621	-	-	-	-	-	-	-	621	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 094	-	7 916	-	(1 158)	-	-	X	1	-	8 853	-
	5520	за 2022г.	-	-	2 094	-	-	-	-	X	-	-	2 094	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	16 003	-	-	-	-	-	-	16 003
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	16 003	-	-	-	-	-	-	16 003
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	9 073	11 691	1 491	(19 163)	-	-	1	-	3 093
	5580	за 2022г.	-	8 517	556	-	-	-	-	-	9 073
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17	-	-	-	-	-	-	-	17
	5581	за 2022г.	-	17	-	-	-	-	-	-	17
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 808	2 190	-	(991)	-	-	-	-	3 008
	5582	за 2022г.	-	1 808	-	-	-	-	-	-	1 808
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	477	66	-	(475)	-	-	1	-	68
	5583	за 2022г.	-	477	-	-	-	-	-	-	477
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	6 711	9 435	1 491	(17 637)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	6 460	251	-	-	-	-	-	6 711
прочая	5566	за 2023г.	60	-	-	(60)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	(245)	305	-	-	-	-	-	60
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	9 073	27 694	1 491	(19 163)	-	X	1	-	19 096
	5570	за 2022г.	-	8 517	556	-	-	X	-	-	9 073

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)

**Орешкин Кирилл
 Григорьевич**

 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	39 174	18 959
Расходы на оплату труда	5620	6 222	5 594
Отчисления на социальные нужды	5630	1 053	947
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 570	3 217
Итого по элементам	5660	49 019	28 717
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	49 019	28 717

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

Руководитель _____
(подпись)

**Орешкин Кирилл
Григорьевич**

(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	313	525	(419)	-	418
в том числе:						
Резерв по оплате ежегодных отпусков	5701	313	525	(419)	-	419

Руководитель _____
(подпись)

Орешкин Кирилл Григорьевич

(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

Орешкин Кирилл Григорьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

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:					
Грант на реализацию проекта в области культуры, искусства и креативных (творческих) индустрий	за 2023г. 5911	-	5 078	-	-
	за 2022г. 5921	-	-	-	-

Руководитель

Орешкин Кирилл Григорьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2024 г.