

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Лаборатория Автопарков» ЗА 2023 ГОД (ТЫС.РУБ.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5101	за 2023 год	-	-					-	-
	5111	за 2022 год							-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2023 год	-	-					-	-
	5112	за 2022 год							-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		единовременная корректировка при переходе на ФСБУ
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2023 год	9 445	(9 396)	1 198	-	-	(1 198)	10 643	(10 594)	x
	5210	за 2022 год	8 904	(8 904)	541	-	-	(492)	9 445	(9 396)	-
в том числе:											
Транспортные средства	5201	за 2023 год	8 709	(8 709)					8 709	(8 709)	x
	5211	за 2022 год	8 709	(8 709)					8 709	(8 709)	
Машины и оборудование	5202	за 2023 год	195	(195)					195	(195)	x
	5212	за 2022 год	195	(195)					195	(195)	
Здания	5203	за 2023 год	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2022 год							-	-	
Арендованные ОС (офис)	5204	за 2023 год	541	(492)	1 198	-	-	(1 198)	1 739	(1 690)	x
	5214	за 2022 год			541			(492)	541	(492)	-

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, нематериальных активов или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, нематериальных активов – всего	5240	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 год	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023 год	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5251	за 2022 год			-		-
Транспортные средства	5242	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 год	-	-	-	-	-
Здания	5243	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 год				-	-
Нематериальные активы	5244	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 год					-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло (погашено)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость
					Первоначальная стоимость		
Долгосрчные финансовые вложения – всего	5301	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 год	-	-	-	-	-
Доли дочерних и зависимых обществ	5302	за 2023 год					
	5312	за 2022 год					
Предоставленные займы	5303	за 2023 год					-
	5313	за 2022 год					-
Банковские депозиты	5304	за 2023 год	-				-
	5314	за 2022 год	-		-		-
Краткосрочные финансовые вложения – всего	5305	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 год	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5306	за 2023 год	-				-
	5316	за 2022 год	-				-
Предоставленные займы	5307	за 2023 год					-
	5317	за 2022 год					-
Банковские депозиты	5308	за 2023 год					-
	5318	за 2022 год					-
Финансовых вложений – итога	5300	за 2023 год	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 год	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода			Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	
							Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023 год	48	-	48	-	-	-	48	-	48	
	5420	за 2022 год	48	-	48	-	-	-	48	-	48	
Сырье и материалы	5401	за 2023 год	-	-	-				-		-	
	5421	за 2022 год			-				-		-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023 год	48	-	48			-	48	-	48	
	5423	за 2022 год	48		48				48		48	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 год	-	-	-				-		-	
	5424	за 2022 год	-		-				-		-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		На конец периода		единовременная корректировка при переходе на ФСБУ
			Учтенная по условиям договора, за вычетом резерва	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора, за вычетом резерва	Величина резерва по сомнительным долгам	
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	за 2023 год	17 890	(8 997)	9 134	(8 997)	х
	5530	за 2022 год	23 371	(8 997)	17 890	(8 997)	-
Покупатели и Заказчики	5511	за 2023 год	1 144	(8 997)	1 131	(8 997)	
	5531	за 2022 год	1 214	(8 997)	1 144	(8 997)	
Авансы выданные	5512	за 2023 год	14 016	-	5 726	-	х
	5532	за 2022 год	22 145	-	14 016	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023 год	2 730	-	2 277	-	
	5534	за 2022 год	12	-	2 730	-	
Прочая	5513	за 2023 год	-	-	-	-	
	5533	за 2022 год	-	-	-	-	
Беспроцентные займы	5515	за 2023 год	-	-	-	-	
	5535	за 2022 год	-	-	-	-	
Дебиторская задолженность - Итого	5500	за 2023 год	17 890	(8 997)	9 134	(8 997)	х
	5520	за 2022 год	23 371	(8 997)	17 890	(8 997)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Сумма зарезервированной просроченной дебиторской задолженности на 31 декабря 2021, 2022 и 2023 годов составляла 8 997 тыс. руб. соответственно.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода	единовременная корректировка при переходе на ФСБУ
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	за 2023 год	-	-	х
	5571	за 2022 год	-	-	-
Кредиты	5552	за 2023 год	-	-	
	5572	за 2022 год	-	-	
Обязательства по аренде	5555	за 2023 год	-	-	
	5575	за 2022 год	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 2023 год	789	408	х
	5580	за 2022 год	2 946	789	-
Поставщики и подрядчики	5561	за 2023 год	523	380	х
	5581	за 2022 год	1 821	523	-
Авансы полученные	5562	за 2023 год	238	-	
	5582	за 2022 год	239	238	
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2023 год	-	-	
	5583	за 2022 год	857	-	
Покупатели и Заказчики	5563	за 2023 год	-	-	
	5583	за 2022 год	-	-	
Прочая	5566	за 2023 год	28	28	
	5586	за 2022 год	29	28	
Кредиторская задолженность - Итого	5550	за 2023 год	789	408	х
	5570	за 2022 год	2 946	789	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 года	За Январь - Декабрь 2022 года
Расходы, связанные с размещением рекламы и реализацией товаров	5610	(3 629)	(2 336)
Расходы на оплату труда	5620	(97)	(94)
Отчисления на социальные нужды	5630	(26)	(27)
Амортизация	5640	(1 198)	(492)
Прочие затраты	5650	(2 063)	(393)
Итого по элементам	5660	(7 013)	(3 342)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(7 013)	(3 342)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	6	20	(20)	6
Резерв на выплату отпусков	5701	6	10	(10)	6
Резерв по премиям	5702	-	-	-	-
Прочие	5703	-	10	(10)	-

Руководитель _____ Галустян Лилия Левановна
(подпись) (расшифровка подписи)

_____ 31 марта 2024