ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью «Интерфид»

на 31 декабря 2023 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Интерфид».

Сокращенное наименование – ООО «Интерфид».

Юридический адрес – 111024, г. Москва, Энтузиастов ш, дом № 19

Дата государственной регистрации – 01.02.2012 г.

ОГРН 1127746054369, ИНН 7720740481, КПП 772001001

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участник - Богатырев К.А. Доля участия 100%;

Дочерних и зависимых обществ нет. Обособленных подразделений нет. Общество не входит в группу компаний, в совместной деятельности Общество не участвует. Общество не является учредителем доверительного управления.

Основной вид деятельности - торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных, ОКВЭД 46.21.

Численность сотрудников по состоянию на отчетную дату - 7 человек.

2. Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими стандартами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2023 г. по 31 декабря 2023 г.:

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н,

Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н,

Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.12.2000 года № 94н

и другими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

№ п/п	Виды способов ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике и существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями	
1.	**п. 40 ПБУ 14/2007**	Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов,

		переданных или подлежащих передаче организацией. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
2.	**пп. 17, 18 ПБУ 9/99**	Доходы Общества подразделяются на: • доходы от обычных видов деятельности; • прочие доходы. Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями (доходами). К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы. Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие менее пяти процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, не раскрываются по каждому виду в отдельности.
3.	**п. 27 ПБУ 12/2010**	Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось.
4.	**п .9 ПБУ 10/99**	Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
5.	**п. 22 ПБУ 18/02**	Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
6.	**п. 18.2 ПБУ 9/99; п. 21.2 ПБУ 10/99; п. 34 ПБУ 4/99**	Прочие доходы показываются в отчете о финнсовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам.
7.	**п.5,10 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)**	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ФСБУ 6/2020, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу, являются несущественными активами. К несущественным относятся затраты на проведение ремонта, технического осмотра, облуживания объектов основных средств периодичностью более 12 месяцев составляют более 10% к первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств .
8.	**п.13, ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)**	Группы основных средств, кроме инвестиционной недвижимости, оцениваются после признания в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
9.	**п.33 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)**	Начисление амортизации производится помесячно. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств в бухгалтерском учете.
10.	**п.35 ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. №204н)**	Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом.
11.	**п.6 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н)**	Единицей учета запасов является номенклатурный номер. В целях прослеживаемости товаров единицей учета является РНПТ.

12.	**п.9,10,11,18 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н);** **Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н)**	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением запасов, включаются в их фактическую себестоимость и отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется. Расходы на хранение товаров, находящихся в пути на таможенных терминалах, в портах и других местах назначения, определенные условиями поставок, учитываются в себестоимости запасов. Материальные ценности, не принадлежащие организации, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, не являются запасами и учитываются на забалансовых счетах 003 «Материалы, принятые в переработку» или 004 «Товары, принятые на комиссию» в оценке, предусмотренной в договоре.
13.	**п.36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. №180н)**	При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов их оценка производится по средней себестоимости (скользящая оценка).
14.	**п.11,17 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 г. №208н**	Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам: а) сроком аренды не более 12 месяцев; б) со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.; в) если арендатор, относится к экономическим субъектам, имеющим право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Способ амортизации ППА - линейный.

3. Последствия изменения учетной политики

В связи с изменением лимита стоимости основных средств на 01января 2023 года отражена корректировка данных отчетного периода.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	3 201	(8)	3 193
Итого по разделу I	**1100**	**3 306**	**(9)**	**3 297**
БАЛАНС	**1600**	**235 883**	**(9)**	**235 874**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	224 036	(7)	224 029
Итого по разделу III	**1300**	**22 4046**	**(7)**	**224 039**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	314	(2)	312
Итого по разделу IV	**1400**	**814**	**(2)**	**812**
БАЛАНС	**1700**	**235 883**	**(9)**	**235 874**

4. Основные показатели деятельности и повлиявшие на них факторы

Чистая прибыль: 2022 г. - 22067 тыс. руб. 2023 г. - 33084 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов не создавался. Сомнительные долги отсутствуют.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ. Обесценения основных средств на отчетную дату не выявлено.

Резерв (оценочное обязательство) на оплату отпусков – 583 тыс. руб.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена плановая инвентаризация. Недостач и излишков не выявлено.

5. Раскрытие информации по величине курсовых разниц (п. 22 ПБУ 3/2006)

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату 31.12.2023 г.:

89.6883 руб. = 1 Доллар США 99.1919 руб. = 1 Евро

Величина отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса ЦБ РФ:

Курсовые	2023	2022
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от официального курса ЦБ РФ	(328 913)	(2 005 909)

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте дебиторской и кредиторской задолженности, переоценки валютных средств на валютных счетах

	2023	2022
Отрицательная курсовая разница	(377 986)	(10 207 786)

6. Расшифровка статей прочих доходов и расходов

Статьи прочих доходов (тыс.руб.)		
	2 023	**2 022**
Страховое возмещение	48	-
Прочее	260	1 660
ИТОГО	**308**	**1 660**
Статьи прочих расходов (тыс.руб.)		
Комиссия Банка РКО	637	1 199
Курсовая разница	378	10 208
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	329	2 006
Прочее	682	644
ИТОГО	**2 026**	**14 057**

7. Пояснения к расчету налога на прибыль (п. 25 ПБУ 18/02)

Текущий налог на прибыль: 6 617 533 руб. Определяется по данным налоговой декларации на прибыль за налоговый период 2023 г. Постоянный налоговый расход: 231 635 руб. Постоянная налоговая разница в виде расходов не принятых для целей налогового учета за 2022 г. – 1158176 р. Изменение отложенного налога: 1 942 974 руб. в связи с изменением временных разниц за 2023 г.:

1. Изменение вычитаемой временной разницы в сумме корректировки резерва отпусков в бухгалтерском учете: (57 800) руб. В налоговом учете расчет резерва не производится.
2. Признание вычитаемой и налогооблагаемой временных разниц в сумме отраженных в бухгалтерском учете курсовых разниц в связи с переоценкой дебиторской (кредиторской) задолженности, выраженной в валюте и условных денежных единицах: 9 654 972 руб.
3. В налоговом учете курсовые разницы признаются на момент погашения дебиторской (кредиторской) задолженности.
4. Изменение налогооблагаемой временной разницы в результате различного признания амортизации основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета: 117 698 руб.

Налог на прибыль за 2022 г. = 6 617 533 + 1 942 974 = 8 560 507 руб.

8. Информация о затратах на основной управленческий персонал (п. 12 ПБУ 11/2008)

Показатели	Объем операций за 2023 г. (руб.)	Объем операций за 2022 г. (руб.)
ФОТ	71 269 850	650 097
Страховые взносы	10 717 293	122 517
ИТОГО:	**81 987 143**	**772 614**

9. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не прекращала виды деятельности, которыми она занималась.

10. Информация об условных обязательствах и условных активах.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

11. Информация о событиях после отчетной даты

Доля в уставном капитале Общества перешла к Пономаревой Людмиле Викторовне по договору купли-продажи доли от 31 января 2024 года. Размер переданной доли - 100 %.

Решением №5 единственного учредителя Общества 12 февраля 2024 года назначен генеральным директором Пономарев Вячеслав Александрович.

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Генеральный директор **Пономарев В.А.**

30 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	-	53	(53)
	5110	за 2022г.	53	(49)	-	-	-	(4)	-	-	-	53	(53)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	53	(53)	-	-	-	-	-	-	-	53	(53)
	5111	за 2022г.	53	(49)	-	-	-	(4)	-	-	-	53	(53)

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	5 698	(2 505)	-	-	-	(1 747)	-	-	-	5 698	(4 252)
	5210	за 2022г.	5 375	(847)	417	-	-	(1 744)	-	-	-	5 792	(2 591)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	5 167	(2 337)	-	-	-	(1 558)	-	-	-	5 167	(3 895)
	5211	за 2022г.	5 167	(779)	-	-	-	(1 558)	-	-	-	5 167	(2 337)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	531	(168)	-	-	-	(189)	-	-	-	531	(357)
	5212	за 2022г.	208	(68)	417	-	-	(186)	-	-	-	625	(254)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	417	-	(417)	-
в том числе: Ноутбук APPLE MacBook Air13" (M1 7-core GPU 2020)8GB/256GB Space Grey	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	129	-	(129)	-
Ноутбук APPLE MacBook Pro16 M1 (16-core GPU) Space Grey	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	288	-	(288)	-

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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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	-	-	-

Руководитель _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	131 526	-	131 526	889 997	(836 619)	-	-	X	184 904	-	184 904
	5420	за 2022г.	100 783	-	100 783	526 101	(495 358)	-	-	X	131 526	-	131 526
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	347	(348)	-	-	33	-	-	-
	5421	за 2022г.	3	-	3	169	(172)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	131 525	-	131 525	764 050	(710 672)	-	-	731 428	184 904	-	184 904
	5423	за 2022г.	100 780	-	100 780	493 710	(462 964)	-	-	492 269	131 526	-	131 526
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	125 599	(125 599)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	32 222	(32 222)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	97 691	-	1 281 412	-	(1 293 361)	-	-	-	-	-	85 742	-
	5530	за 2022г.	212 640	-	1 264 681	-	(1 380 023)	-	-	-	-	393	97 691	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	32 829	-	986 972	-	(952 097)	-	-	-	-	-	67 704	-
	5531	за 2022г.	110 997	-	643 274	-	(721 442)	-	-	-	-	-	32 829	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	50 426	-	82 841	-	(130 880)	-	-	-	-	-	2 387	-
	5532	за 2022г.	99 509	-	468 118	-	(517 201)	-	-	-	-	-	50 426	-
Прочая	5513	за 2023г.	14 436	-	211 599	-	(210 384)	-	-	-	-	-	15 651	-
	5533	за 2022г.	2 134	-	153 289	-	(141 380)	-	-	-	-	393	14 436	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	97 691	-	1 281 412	-	(1 293 361)	-	-	X	-	-	85 742	-
	5520	за 2022г.	212 640	-	1 264 681	-	(1 380 023)	-	-	X	-	393	97 691	-

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.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	38 500	500	-	(29 900)	-	8 600	-	-	500
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	38 500	500	-	(29 900)	-	8 600	-	-	500
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	10 498	916 628	411	(642 654)	-	-	-	-	284 883
	5580	за 2022г.	10 864	564 491	2 978	(576 828)	-	8 600	-	393	10 498
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 636	809 636	-	(534 041)	-	-	-	-	277 231
	5581	за 2022г.	4 712	519 292	-	(522 368)	-	-	-	-	1 636
авансы полученные	5562	за 2023г.	103	27 392	-	(27 495)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	14	12 768	-	(12 679)	-	-	-	-	103
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4	79 539	-	(71 952)	-	-	-	-	7 591
	5583	за 2022г.	5 809	2 286	-	(8 484)	-	-	-	393	4
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	30 145	16	(30 161)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	8 755	-	411	(9 166)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	329	-	2 962	(3 136)	-	8 600	-	-	8 755
прочая	5566	за 2023г.	-	61	-	-	-	-	-	-	61
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	10 998	916 628	411	(643 154)	-	X	-	-	284 883
	5570	за 2022г.	49 364	564 991	2 978	(606 728)	-	X	-	393	10 998

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 _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	73 624	2 622
Отчисления на социальные нужды	5630	11 392	553
Амортизация	5640	1 747	1 748
Прочие затраты	5650	38 836	27 299
Итого по элементам	5660	125 599	32 222
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	710 541	462 823
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	836 140	495 045

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

Руководитель _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	525	327	(269)	-	583
в том числе:						
резервы предстоящих расходов	5701	525	327	(269)	-	583

Руководитель _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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 _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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 _____ **Пономарев Вячеслав Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.