Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Войс» 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 «Войс»
Сокращенное наименование: ООО «Войс»
Организационно правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью
Адрес юридического лица (место нахождения): 123317, ул. Антонова-Овсеенко, д.15, стр.4
Дата государственной регистрации общества: 24.12.2021г.
Сведения об учете в налоговом органе: Инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по г. Москве.
ОГРН юридического лица: 1217700637241
ИНН юридического лица: 9715411710
КПП юридического лица: 770301001
Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО): 55420249
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. и на 31.12.2022г. – генеральный директор Кобалия Ирена Романовна
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.	6	7	-

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.

Информация по группам основных средств представлена в таблице:

№	Основные средства по группам	Первоначальная стоимость на 31.12.2023г.	Накопленная амортизация на 31.12.2023г.	Балансовая стоимость на 31.12.2023г.
1	Компьютеры и оргтехника	428	243	185
1	Офисная мебель	402	228	174
	Итого	830	471	359

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	987	62	-

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	3	14	-

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 Кобалия Ирена Романовна, гражданка 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	17703	-	-
2	Займы предоставленные физическими лицами	1510	2300	6 275	-

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. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

- Единоличного исполнительного органа – генерального директора
- Заместителя генерального директора

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

№ п. п.	Виды вознаграждений	за 2023 год	за 2022 год	за 2021 год

1.	Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности:	6 893	4 411	
	в том числе по видам выплат:			
1.1.	Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты), всего:	6 893	4 411	
	в том числе:			
1.1.1.	Оплата труда	6 625	4 338	
1.1.2.	Отпускные	268	73	
1.1.3.	Премии			
1.1.4.	Материальная помощь в связи со смертью родственников			
1.1.5.	Выплаты членам совета директоров и членам ревизионной комиссии			
1.1.6.	Прочие выплаты (выходное пособие, ДМС)			
2.1.	Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты), всего:			
	в том числе:			
2.1.1.	Перечисление в негосударственный пенсионный фонд;			
2.1.2.	Страховая премия по договору страхования жизни.			
2.	Начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	502	137	

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

2.15. Процедуры правового характера

На 31.12. 2023г. судебных дел, находящихся на рассмотрении нет.

2.16. 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.

2.17. 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.

2.18. 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.

2.19. События после отчетной даты

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

2.20. 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.

2.21. Прочая информация

- Государственная помощь Обществу в 2023 году не предоставлялась
- 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 Кобалия И.Р.

30 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	
						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.	90	-	106	(106)	-	-	-	-	-		90	-
	5110	за 2022г.	-	-	90	-	-	-	-	-	-		90	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	90	-	-	-	-	-	-	-	-		90	-
	5111	за 2022г.	-	-	90	-	-	-	-	-	-		90	-

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	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	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	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2023г.	53	106	-	(106)	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	143	-	(90)	53
в том числе: ЛОГОТИП И БРЕНДБУК THE VOICE (БН от 10.01.2022г.) Полунин А.В. (самозанятый)	5181	за 2023г.	53	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	53	-	-	53
Произведение (пер. аранж)) Рига-Москва (0607/01 от 07.07.2023г) ZIVERT, Кладковский М.В. ИП	5182	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
САЙТ thevoice-agency.ru (ВС-007/22) ИП Величко	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	90	-	(90)	-

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.	829	(202)	-	-	-	(269)	-	-	-	829	(471)
	5210	за 2022г.	-	-	829	-	-	(202)	-	-	-	829	(202)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	402	(98)	-	-	-	(130)	-	-	-	402	(228)
	5211	за 2022г.	-	-	402	-	-	(98)	-	-	-	402	(98)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	428	(104)	-	-	-	(139)	-	-	-	428	(243)
	5212	за 2022г.	-	-	428	-	-	(104)	-	-	-	428	(104)
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.	-	829	-	(829)	-
в том числе:							

Ширма (ПВХ 20мм) с пленкой	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	278	-	(278)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3" №1(Основное ср-во), IPS, Apple M1 8 core 8ГБ, 512ГБ SSD	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Диван из махровой ткани, Aro (ОС)	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	123	-	(123)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3" №2(Основное ср-во), IPS, Apple M1 8 core 8ГБ, 512ГБ SSD	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3" №3(Основное ср-во), IPS, Apple M1 8 core 8ГБ, 512ГБ SSD	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Ноутбук Apple MacBook Air M1 13.3" №4(Основное ср-во), IPS, Apple M1 8 core 8ГБ, 512ГБ SSD	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	107	-	(107)	-

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 _____ **Кобалия Ирена Романовна**

(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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	10 426	(10 426)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	8 277	(8 277)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	2 182	(2 182)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	10 231	(10 231)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	6 094	(6 094)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	191	(191)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Кобалия Ирена Романовна**

(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.	1 789	-	266	-	(11)	-	-	-	-	-	2 044	-
	5530	за 2022г.	10	-	1 789	-	(10)	-	-	-	-	-	1 789	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 382	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 382	-
	5531	за 2022г.	-	-	1 382	-	-	-	-	-	-	-	1 382	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	7	-	266	-	(7)	-	-	-	-	-	262	-
	5532	за 2022г.	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Прочая	5513	за 2023г.	400	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	396	-
	5533	за 2022г.	10	-	400	-	(10)	-	-	-	-	-	400	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 789	-	266	-	(11)	-	-	X	-	-	2 044	-
	5520	за 2022г.	10	-	1 789	-	(10)	-	-	X	-	-	1 789	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	17 703	-	-	-	-	-	-	17 703
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	17 703	-	-	-	-	-	-	17 703
	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.	6 666	19 258	-	(20 389)	-	-	-	-	5 535
	5580	за 2022г.	-	6 991	-	(500)	-	-	-	-	6 666
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	351	15	-	(18)	-	-	-	-	349
	5581	за 2022г.	-	351	-	-	-	-	-	-	351
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	2 465	-	-	-	-	-	-	2 465
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	37	194	-	(9)	-	-	-	-	222
	5583	за 2022г.	-	37	-	-	-	-	-	-	37
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	6 275	16 384	-	(20 360)	-	-	-	-	2 300
	5585	за 2022г.	-	6 600	-	(500)	-	-	-	-	6 275
прочая	5566	за 2023г.	2	200	-	(2)	-	-	-	-	200
	5586	за 2022г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	6 666	36 961	-	(20 389)	-	X	-	-	23 238
	5570	за 2022г.	-	6 991	-	(500)	-	X	-	-	6 666

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 _____ **Кобалия Ирена Романовна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	4 743	6 094
Расходы на оплату труда	5620	11 035	9 056
Отчисления на социальные нужды	5630	2 239	1 726
Амортизация	5640	269	202
Прочие затраты	5650	3 805	179
Итого по элементам	5660	22 091	17 257
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	22 091	17 257

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

Руководитель _____ **Кобалия Ирена Романовна**

(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	717	1 132	(620)	-	1 229
в том числе:	5701	717	1 132	(620)	-	1 229

Руководитель _____ **Кобалия Ирена Романовна**
(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 _____ **Кобалия Ирена Романовна**

(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 _____ **Кобалия Ирена Романовна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2024 г.