

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

## Общества с ограниченной ответственностью «ВАЙЛД ДЖЕМ»

### 1. Основные сведения об организации

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ВАЙЛД ДЖЕМ».
- 1.2. Сокращенное наименование организации: ООО «ВАЙЛД ДЖЕМ».
- 1.3. Дата государственной регистрации: 23.04.2018 г.
- 1.4. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1187746430541. Юридический адрес организации: 101000, Москва г, ул Жуковского, д. 1/2/10, стр. 2, помещ. 2Н
- 1.5. Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества. Генеральным директором с 23.04.2018 является Андреев Ярослав Владимирович.
- 1.6. Бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся уполномоченной организацией ИП Яшин С.С. по договору об оказании бухгалтерских услуг №09/01 от 12.01.2021 года, 09/03 от 01.03.2021 года.
- 1.7. Основным видом деятельности Общества является: Деятельность рекламных агенств.
- 1.8. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составляет 37 человек (на 31.12.2022 — 42 человека).
- 1.9. По состоянию на 31.12.2023 г. не зарегистрировано обособленных подразделений.
- 1.10. Организация не является участником совместной деятельности.

### 2. Основа составления отчетности

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.
- 2.2. При формировании учетной политики и бухгалтерской отчетности руководство общества исходило из допущения непрерывности хозяйственной деятельности, то есть, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- 2.3. Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года и составлена в валюте Российской Федерации.
- 2.4. В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

### 3. Основные положения учетной политики

- 3.1. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе малоценных активов. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован их забалансовый учет.

- 3.2. Стоимость основных средств погашается посредством амортизации. Начисление амортизации производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока 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.
- 3.3. После признания объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.
- 3.4. В соответствии с п.11 ФСБУ 25/2018, общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом, и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:
- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и отсутствует обоснованное ожидание его пролонгации.
  - б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом существует возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов
- 3.5. Оценка срока аренды по договорам, срок которых не превышает 12 месяцев, осуществляется с учетом намерений Общества продлевать или прекращать договор аренды.
- 3.6. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.
- 3.7. В случае, если ставку дисконтирования, заложенную в договоре аренды, нельзя легко определить, Общество использует для дисконтирования арендных платежей ставку привлечения дополнительных заемных средств, для определения которых использует средневзвешенную рыночную процентную ставку Центробанка РФ.
- 3.8. Амортизация по ППА начисляется линейным способом.
- 3.9. На 31.12.23 у Общества отсутствуют предметы аренды относительно которых возникает необходимость применения указанного стандарта.
- 3.10. Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.
- 3.11. При поступлении (приобретении, изготовлении) запасы учитываются по фактической себестоимости.
- 3.12. Незавершенное производство учитывается по сумме прямых и косвенных затрат на оказание услуг, при этом косвенные затраты распределяются между заказами пропорционально прямым затратам.
- 3.13. К прямым расходам относятся расходы, непосредственно связанные с созданием рекламных материалов. Иные расходы на оказание услуг признаются косвенными.
- 3.14. Управленческие расходы в запасы не включаются, признаются расходами периода.
- 3.15. При выбытии запасы оцениваются по средней (средне-операционной) себестоимости.

- 3.16. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.
- 3.17. Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.
- 3.18. Общество применяет ПБУ 8/2010 и создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков, а также прочие оценочные обязательства (в том числе по судебным разбирательствам, полученным претензиям и другим).
- 3.19. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.
- 3.20. Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.
- 3.21. Доходом обычных видов деятельности является выручка от продажи рекламных услуг. Выручка признается в общеустановленном порядке – методом начисления.
- 3.22. Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими доходами.

#### 4. Раскрытие существенных показателей Бухгалтерского баланса

- 4.1. Информация о движении и наличии нематериальных активов раскрыта в разделе 1 табличной части пояснений. Затрат на НИОКР в 2023 году не было.
- 4.2. В отчетном периоде объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не имелось. Права пользования активами отсутствуют.

По результатам тестирования обесценения основных средств не выявлено.

Основные средства в аренду не сдавались.

Амортизация начислялась, исходя из следующих сроков полезного использования:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Машины и оборудования (кроме офисного)	3	10
Офисное оборудование	1	5
Транспортные средства	3	5
Другие виды основных средств	3	10

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств и незавершенных капитальных вложений представлена в разделе 2 табличной части пояснений.

- 4.3. По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражены активы, относящиеся к временным разницам в признании обязательств:

Наименование	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Оценочные обязательства и резервы	7301	1891	-
<b>Итого по стр. 1180</b>	<b>7401</b>	<b>1891</b>	<b>-</b>

4.4. Информация о наличии и движении Запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 3 «Запасы» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности. По результатам тестирования обесценения запасов не выявлено, резерв под обесценение запасов не создавался.

4.5. Данные о дебиторской задолженности приведены в разделе 4 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности. Дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, отсутствует.

4.6. По строке 1250 отражены:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства на расчетных счетах	72 165	42 696	106 903
Средства на валютных счетах	349	274	2 896
<b>Итого денежные средства</b>	<b>72 514</b>	<b>42 970</b>	<b>109 799</b>
Денежные эквиваленты	0	0	0
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>72 514</b>	<b>42 970</b>	<b>109 799</b>

Денежные средства на валютных счетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса валюты, действовавшего по состоянию на отчетную дату. Курс валюты на 31.12.23 составил 89, 6883 руб. за один доллар США.

4.7. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен.

4.8. По состоянию на 31.12.2023 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

4.9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в разрезе видов приведена в разделе 4 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы пояснений к бухгалтерской отчетности. Кредиторская задолженность в валюте отсутствует.

Расшифровка задолженности по налогам и сборам приведена ниже:

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Налог на добавленную стоимость	89 734	69 522	148 279
Налог на прибыль	6 877	539	27 856
Прочие	1177	-	127
<b>Итого</b>	<b>97 788</b>	<b>70 062</b>	<b>176 262</b>

4.10. По строке оценочные обязательства отражено:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 690	38 466	(8 242)	(4 897)	44 018
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	8 710	11 442	(8 242)	(4 897)	7 013
Резерв предстоящих расходов	5702	9 980	1 240	-	(9 980)	1 240
Резерв на годовые премии	5703	-	35 764	-	-	35 764

## 5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. По строке 2110 «Выручка» отражены доходы от продажи произведенной продукции.

Наименование	2023	2022
Услуги по привлечению блогеров к созданию рекламных роликов и интеграции рекламного содержания	1 586 095	959 788
<b>Итого выручка</b>	<b>1 586 095</b>	<b>959 788</b>

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

По строке 2120 отражена себестоимость произведенной продукции, информация о затратах на производство по статьям затрат приведена в таблице ниже:

Наименование	2023	2022
Создание и размещение в сети Интернет в рамках исполнения заказов	1 219 490	703 941
Заработная плата	7 922	-
Страховые взносы	1 430	-
Прочие затраты	23 091	17 672
<b>Итого затраты</b>	<b>1 251 933</b>	<b>721 613</b>
Незавершенное производство	(2 228)	(2 039)
<b>Итого себестоимость</b>	<b>1 249 705</b>	<b>719 574</b>

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражено:

Наименование	2023	2022
Оплата труда	139 587	125 499
Страховые взносы по заработной плате	27 617	21 499
Расходы на аренду	7 967	10 273
Бухгалтерские услуги	3 641	2 760
Подбор и обучение персонала	3 417	1 074
Представительские расходы	4 051	894
Прочие затраты	9 313	39 120

Наименование	2023	2022
Оплата труда	139 587	125 499
Страховые взносы по заработной плате	27 617	21 499
Расходы на аренду	7 967	10 273
<b>Итого управленческие расходы</b>	<b>195 593</b>	<b>201 119</b>

5.3. Информация о прочих доходах и расходах, отраженных по строкам 2340 и 2350 приведена в таблице ниже.

По строке 2340 отражено:

Прочие доходы	за 2023 г.	за 2022 г.
Оценочные обязательства по оплате труда	4 897	-
Неустойки по хозяйственным договорам	56 553	-
Прочие доходы	4 138	6 357
<b>Итого</b>	<b>65 588</b>	<b>10 617</b>

По строке 2350 отражено:

Прочие расходы	за 2023 г.	за 2022 г.
Неустойки по хозяйственным договорам	4 785	4 620
Расходы на услуги банков	2 694	2 250
Резерв сомнительных долгов	279	877
Списание Дз и Кз	1 319	-
Прочие расходы	645	18 819
<b>Итого</b>	<b>9 722</b>	<b>26 566</b>

5.4. Налог на прибыль рассчитан исходя из применимой ставки 20%.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) следующих временных разниц:

Показатели	2023 год		2022 год	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
По основным средствам, в т.ч. различия в суммах амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	(11)	2	(2760)	551
По незавершенному производству	(8)	2	(10)	2
По оценочным обязательствам на предстоящие расходы	(27 025)	5 405	(9 980)	1996
Прочие	-	-	(1 675)	335
<b>Итого изменение временной разницы и отложенного налогового обязательства и отложенного налогового актива</b>	<b>(27 044)</b>	<b>5 409</b>	<b>(11075)</b>	<b>2215</b>

Изменения отложенного налога, вызванных иными факторами (причинами), не было

## **6. Информация о связанных сторонах**

- 6.1. Единственным Бенефициаром Общества является Андреев Ярослав Владимирович, владеющей долей, составляющей 100 % Уставного капитала.
- 6.2. Связанными сторонами являются: ИП Андреев Я.В.
- 6.3. Информация о сделках:  
В 2023 году выплачены дивиденды в размере 65 448 тыс. руб., в 2022 году в размере 158 018 тыс. руб.  
В 2023 году сделки со связанными сторонами не заключались и не исполнялись.
- 6.4. К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора и финансового директора.
- 6.5. В 2023 г. Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 6928 тыс. руб. (2022 г. – 25 998 тыс. руб.), НДФЛ в 2023 году составил 1097 тыс. руб. (в 2022 году 3 607 тыс. руб.), страховые взносы в 2023 году начислены в размере 1094 тыс. руб. (в 2022 году – 3911 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2023 резерв на будущий отпуск составил 2 362 тыс. руб.

## **7. Прочая информация**

- 7.1. Информация по сегментам не приводится, поскольку деятельность не сегментируется.
- 7.2. Существенных ошибок предыдущих отчетных периодов в отчетном периоде выявлено не было.
- 7.3. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.
- 7.4. Условные обязательства и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
- 7.5. По состоянию на 31.12.2023 года неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет отсутствуют; выданных гарантий и поручительств Общество не имеет. Юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют.
- 7.6. В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь ни в форме бюджетных средств, ни в форме бюджетных кредитов.
- 7.7. В связи с прогнозами по введению дальнейших экономических санкций Руководство не может с высокой степенью уверенности предсказать влияние этих санкций на дальнейшую деятельность Общества.

Тем не менее, Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя вводимые санкции могут повлиять на будущие доходы Общества и способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет, по оценке руководства, на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем как минимум в течение 12 месяцев.

### *Страновые и региональные риски:*

Начиная с 2012 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводят и постепенно ужесточают незаконные односторонние ограничительные меры в отношении российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания Россией Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики в качестве независимых государств и начала специальной военной операции Вооруженных Сил Российской Федерации на территории ДНР, ЛНР и Украины, вышеуказанные страны ввели дополнительные рестрикции в отношении Правительства России, а также крупных финансовых институтов, других российских юридических и физических лиц. Были введены ограничения на поставку различных товаров и оказание услуг российским предприятиям. В рамках политики экономического давления на Российскую Федерацию, ряд крупных международных компаний из США,

Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории России, а также деловое сотрудничество с российскими гражданами и юридическими лицами.

Российская Федерация, в свою очередь, включила государства, оказывающие на нее экономическое давление в Перечень иностранных государств и территорий, совершающих в отношении Российской Федерации российских юридических и физических лиц недружественные действия (перечень недружественных государств), к которым применяются ответные ограничительные меры. Реализованы также меры валютного контроля, приняты иные специальные экономические решения, призванные обеспечить безопасность и поддержать устойчивость российской экономики.

23-27 сентября 2022 г. в Донецкой Народной Республике, Луганской Народной Республике, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по результатам которых они были включены в состав Российской Федерации. В связи с данными событиями недружественными странами были введены в отношении Российской Федерации дополнительные рестрикции, причем существует высокий риск дальнейшего расширения и ужесточения.

С 21 сентября 2022 г. в Российской Федерации проводится частичная мобилизация военнообязанных граждан в Вооруженные Силы.

Введение и последующее усиление рестрикций, объявление частичной мобилизации повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе снижение ликвидности и большую волатильность на рынках капитала, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сложности в осуществлении выплат для российских эмитентов еврооблигаций, а также существенное снижение доступности источников долгового финансирования.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных односторонних рестрикций, а также частичной мобилизации, в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако данные события могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Волнообразный характер распространения коронавирусной инфекции продолжает создавать дополнительную неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности.

Представленная отчетность по РСБУ отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение компании. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

29 марта 2024 г.

Генеральный директор  
(подпись)

\_\_\_\_\_

/Андреев Ярослав Владимирович/

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	778	(750)	-	-	-	(4)	-	-	-	778	(754)
	5110	за 2022г.	778	(539)	-	-	-	(211)	-	-	-	778	(750)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	738	(738)	-	-	-	-	-	-	-	738	(738)
	5111	за 2022г.	738	(532)	-	-	-	(207)	-	-	-	738	(738)

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 262	(821)	476	-	-	(587)	-	2 738	(1 408)
	5210	за 2022г.	52 488	(8 822)	954	(51 180)	17 692	(9 691)	-	2 262	(821)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 204	(794)	476	-	-	(568)	-	2 680	(1 362)
	5211	за 2022г.	3 540	(1 566)	954	(2 290)	1 597	(825)	-	2 204	(794)

Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	58	(27)	-	-	-	(19)	-	58	(46)
	5212	за 2022г.	207	(63)	-	(149)	95	(59)	-	58	(27)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	11 210	(1 186)	-	(11 210)	2 109	(923)	-	-	-
Неотделимое улучшение арендованного актива	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	9 669	(1 555)	-	(9 669)	3 167	(1 612)	-	-	-
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	538	(45)	-	(538)	147	(101)	-	-	-
Право пользования активом	5206	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2022г.	27 324	(4 407)	-	(27 324)	10 577	(6 170)	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	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.	-	476	-	(476)	-
	5250	за 2022г.	-	954	-	(954)	-
в том числе: Офисное оборудование	5241	за 2023г.	-	476	-	(476)	-
	5251	за 2022г.	-	954	-	(954)	-



Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	230 655	(877)	309 136	-	(228 057)	-	(279)	311 620	(1 156)
	5530	за 2022г.	470 069	-	229 047	-	(468 461)	-	(877)	230 655	(877)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	210 808	(877)	285 577	-	(210 052)	-	(279)	286 333	(1 156)
	5531	за 2022г.	436 388	-	210 052	-	(435 632)	-	(877)	210 808	(877)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	18 600	-	13 983	-	(16 889)	(90)	-	15 604	-
	5532	за 2022г.	19 505	-	17 784	-	(18 689)	-	-	18 600	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 003	-	1 678	-	(872)	(24)	-	1 785	-
	5533	за 2022г.	13 981	-	967	-	(13 945)	-	-	1 003	-
Налоги	5514	за 2023г.	244	-	7 898	-	244	-	-	7 898	-
	5534	за 2022г.	195	-	244	-	195	-	-	244	-
Итого	5500	за 2023г.	230 655	(877)	309 136	-	(228 057)	-	(279)	311 620	(1 156)
	5520	за 2022г.	470 069	-	229 047	-	(468 461)	-	(877)	230 655	(877)

#### 4.2. 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	1 156	-	877	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 156	-	877	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 4.3. 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	
				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.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	242 817	238 057	-	(242 567)	-	-	238 307
	5580	за 2022г.	441 248	207 132	-	(405 563)	-	-	242 817
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	95 534	122 723	-	(95 459)	-	-	122 798
	5581	за 2022г.	185 770	90 272	-	(180 508)	-	-	95 534
авансы полученные	5562	за 2023г.	56 755	1 988	-	(56 600)	-	-	2 143
	5582	за 2022г.	76 556	26 332	-	(46 133)	-	-	56 755
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	73 234	100 864	-	(73 234)	-	-	100 864
	5583	за 2022г.	176 272	73 234	-	(176 272)	-	-	73 234
кредиты	5564	за 2023г.	-	4 752	-	(4 752)	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	17 295	12 483	-	(17 294)	-	-	12 503
	5586	за 2022г.	2 651	17 295	-	(2 650)	-	-	17 295
Итого	5550	за 2023г.	242 817	238 057	-	(242 567)	-	X	238 307
	5570	за 2022г.	441 248	207 132	-	(405 563)	-	X	242 817

29 марта 2024 г.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Андреев Ярослав Владимирович/