В ИФНС России по г.Красногорску Московской области

Пояснения.

К годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО «САНТА СНГ»

1. Данные о хозяйственной деятельности организации

Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «САНТА СНГ»
Сокращенное наименование: ООО «САНТА СНГ».
Организационно-правовая форма:
Общество с ограниченной ответственностью.
Идентификационный номер налогоплательщика: 5024125199.
Код причины постановки на учет: 502401001.
Местонахождение и почтовый адрес:
143444, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г., Опалиха мкр., Геологов ул, дом № 6, офис.4
Дата государственной регистрации и государственный номер:
ООО «САНТА СНГ» зарегистрировано ИФНС России по г. Красногорску Московской области 23 декабря 2011 года (свидетельство о государственной регистрации 50№ 011391998, ОГРН № 1115024009803).

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей.

Бенефициарными владельцами являются учредители т.к. они влияют на принятие решения обществом и имеют доли в уставном капитале больше 25 %.

Учредителями ООО «САНТА СНГ» являются:

Ульянова Мария Ильинична - гражданка РФ, которой принадлежит 56% (Пятьдесят шесть) процент доли уставного капитала Общества, что составляет 56 000 (Пятьдесят шесть тысяч) рублей;

Ульянов Андрей Михайлович – гражданин РФ, которому принадлежит 44% (Сорок четыре) процентов доли уставного капитала Общества, что составляет 44 000 (Сорок четыре тысяч) рублей.

ООО «САНТА СНГ» осуществляет следующие виды деятельности:

- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;

ООО «САНТА СНГ» относится к субъектам малого предпринимательства.
Средняя численность штатных работников по состоянию на 01.01.24 составляет - 14 человека.

Общество с ограниченной ответственностью «САНТА СНГ» не имеет филиалов (обособленных подразделений).

Лицензия на виды деятельности:

Вид лицензии	Номер лицензии	Дата выдачи	Срок действия
На осуществление Фармацевтической деятельности	Л042-00110-77/00157473	22 августа 2012 г	бессрочная

2.Управление организацией

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Организации - Генеральным директором. Протоколом №32 от 22.11.2021 назначено ответственное лицо несущее ответственность за подготовку и составлением годовой бухгалтерской отчетности- генеральный директор Грошенков Михаил Сергеевич.

3. Доходы управленческого аппарата.

Доходы управленческого аппарата составляют - 14 109 тыс. руб.
В состав управленческого аппарата входят:
Генеральный директор, Главный бухгалтер, Заместитель Генерального директора по развитию, Заместитель Генерального директора, Руководитель отдела по работе с аптечными сетями, Заместитель Генерального директора по внешнеэкономической деятельности, Топ-менеджер, Заместитель Генерального директора по коммерческой деятельности, Заведующий фармацевтическим складом.

4. Информация об учетной политике.

С 2021 года применяется упрощённый способ ведения бухгалтерского учёта, все изменения в учётной политике применяются перспективно (п.15.1 ПБУ 1/2008)

4.1. Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества осуществляется Главным бухгалтером организации с применением компьютерной программы 1С. Предприятие 8.3.

4.2. Учет доходов и расходов Общества ведется методом начисления. Под доходами понимается увеличение экономических выгод Общества в результате поступления активов или погашения обязательств, приводящего к увеличению капитала (за исключением вкладов участников). Расходами признается уменьшение экономических выгод Общества в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала, за исключением уменьшения вкладов участников

(собственников имущества). Доходы облагаются НДС по ставкам 10% (лекарственные средства), 20% (биологически активные добавки и продукты питания) .

4.4. Начисление амортизации по объектам основных средств, производится линейным способом.

4.5. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной в зависимости от причины их поступления в Общество.

4.6. Стоимость нематериальных активов погашается посредством амортизации линейным способом. Срок полезного использования согласно правоустанавливающих документов .

4.7. С 2021 года применяет ФСБУ 5/2019. Затраты которые должны быть включены в состав МПЗ признаются расходами в периоде в котором были понесены. (п.2. ФСБУ 5/2019). МПЗ принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат общества на приобретение, за исключением НДС и других возмещаемых налогов. Списание в эксплуатацию производится по средней скользящей стоимости.

4.8. Учет затрат производиться с применением бухгалтерского счета 44 «Расходы на продажу» Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», за исключением транспортно-заготовительных расходов по товарам, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Сумма транспортно-заготовительных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца. Так же ведётся счёт 20 «Основное производство», на котором аккумулируются затраты на контрактное производство, в корреспонденции с счётом 43 «Готовая продукция».

4.9. Себестоимость импортных товаров для налогового учета формируется из контрактной цены товаров плюс таможенные платежи и сборы.

4.10. С 2021 года не применяем ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (п.1,3 ПБУ 8/2010)

4.11. Долгосрочная задолженность по обязательствам (займы и кредиты) переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней.

4.12. Прочие доходы и расходы учитываются по счету 91 «Прочие доходы и расходы»

Организация развернуто показывает следующие прочие доходы:
- доходы от реализации имущества;
- положительные курсовые разницы;
- проценты по займам;
- доходы по договорам цессии;
- денежные средства от продажи иностранной валюты;
- доходы от списания кредиторской задолженности;
- прочие доходы.

(Основание: п. 18.2 ПБУ 9/99)

В «Прочих расходах» организация развернуто показывает следующие прочие расходы:
- расходы от реализации имущества;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы по договорам цессии;
- премии покупателям;
- денежные средства от продажи иностранной валюты;

- услуги банка;
- проценты по кредитам и займам;
- прочие расходы, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль;
- прочие расходы.

(Основание: п. 21.2 ПБУ 10/99)

4.13. Организация не применяет ПБУ 18/02 (п.1,2)

Отступление от правил ведения бухгалтерского учёта принятой учётной политике не было.

5. Отчетность Общества.

С 2021 года Общества не попадает под критерии обязательного аудита и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона №402-ФЗ в ведёного в действии с 01.01.2013 «О бухгалтерском учёте» и состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

Сведения об отдельных активах.

6.1. Расшифровка основных внеоборотных и оборотных активов за 2023 год детально раскрыта в табличных формах, которые являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, с приведенными сопоставимыми данными за 2022 год, а именно:

Внеоборотные активы:

- Нематериальные активы- пояснения №1 пп.1.1-1.5;
- Основные средства- пояснения №2 пп.2.1-2.4;

Оборотные активы:

- Запасы - пояснения № 4 пп.4.1.;
- Дебиторская задолженность - пояснения №5 п.5.1.;
- Денежные средства:

Остаток денежных средств на 31.12.2023 года- 1 210 тыс. руб.

В состав денежных средств, включены остатки по счетам всех денежных средств (касса, расчетные счета, специальные счета в банках).

- на расчетных счетах организации - 737 тыс. руб.;
- в кассе организации - 472 тыс. руб.;
- спец. счет в банке (корпоративная карта) - 1 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2023 года- 49 543 тыс. руб.

В составе финансовых и других оборотных активов учтены:

1) расходы будущих периодов, срок списания которых менее 12 месяцев, а именно:

- Право использования программ -43 тыс. руб.

- Хостинг доменного имени – 39 тыс. руб.

2) Финансовые вложения.

Остаток финансовых вложений на 31.12.2023 года - 19 049 тыс. руб.

В состав финансовых вложений включен процентный займ в размере 7 049 тыс. руб.

Депозит - 12 000 тыс. руб.

3) НДС по приобретённым ценностям – 152 тыс. руб.

4) Товары с истекшим сроком годности -11 930 тыс. руб.

5) Дебиторская задолженность – 18 330 тыс. руб. (пояснения №5 п.5.1.);

Сведения об отдельных обязательствах.

Данные по обязательствам за 2023 год детально расшифрованы в табличных формах, которые являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности, с приведенными сопоставимыми данными за 2022 год.

6.2. В разделе «Капитал и резервы» отражены:

Уставный капитал:

- в сумме - 100 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль:

- на 31.12.2023 года- 50 171 тыс. руб.

6.3. Краткосрочные обязательства

- Заемные средства- пояснения №5 пп. 5.3.,

- Кредиторская задолженность - пояснения № 5 пп. 5.3.

Кредиторская задолженность, в части авансов полученных, отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, уплаченной в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

7. Данные об отчетных показателях ООО «САНТА СНГ».

7.1. Выручка от основной деятельности составила:

2022 год – 177 966 тыс. руб.

2023 год - 91 200 тыс. руб.

В т. ч. по основным видам деятельности:

Наименование показателя	Выручка, тыс. руб. (без НДС)	
	2023 г	2022 г
оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами	91 200	177 966

7.2. По результатам хозяйственной деятельности за 2023 год у Общества прибыль до налогообложения составила 9 678 тыс. руб. После налогообложения чистая прибыль отчетного года составила 7 153 тыс. руб.

Прибыль, рассчитанная в соответствии с Налоговым законодательством и подлежащая налогообложению налогом на прибыль, составила 12 625 тыс. руб. Соответственно налог на прибыль, подлежащей уплате за 2023 составил 2 525 тыс. руб.

8. Прочая информация.

8.1. Критерий существенности.

Общество устанавливает, что существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 5% процентов.
Все несущественные ошибки, выявленные после даты подписания, а также после представления годовой отчетности, исправляются в периоде их обнаружения. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления несущественной ошибки, включаются в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

8.2 Прочие доходы и прочие расходы.

В «Отчете о финансовых результатах» по строке прочие доходы (стр.2340) отражены следующие хозяйственные операции:

Наименование показателя	2023 год	2022 год
	Тыс. руб.	Тыс. руб.
Реализация прав требования после наступления срока	-	-

платежа		
Продажа иностранной валюты	3 825	-
Курсовые разницы	459	17 462
Прочие внереализационные доходы списание кредиторской задолженности	-	-
Прочий внереализационный доход	45 783	156 268
Проценты к получению	1 178	2 393
Итого	51 245	176 123

В «Отчете о финансовых результатах» по строке прочие расходы (стр 2350) отражены следующие хозяйственные операции:

Наименование показателя	2023 год	2022 год
	Тыс. руб.	Тыс. руб.
Реализация прав требования после наступления срока платежа	-	-
Продажа иностранной валюты	3 894	-
Курсовые разницы	664	22 972
Прочий внереализационный расходы	50 212	178 139
Убытки прошлых лет	-	-
Итого	54 770	201 111

Купля- продажа валюты.

Отклонения курса продажи иностранной валюты от курса ЦБ отражаются в «отчете о финансовых результатах» в прочих доходах или прочих расходах развернуто.
Отклонения курса покупки иностранной валюты от курса ЦБ отражается в «отчете о финансовых результатах» в прочих доходах или прочих расходах свернуто.

8.3. Резерв по сомнительным долгам.

В 2023 году организацией не был создан резерв по сомнительным долгам.
Так как величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, а таких должников не было.

8.4. ООО «САНТА СНГ» не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков и объектов природопользования.

8.5. ООО «САНТА СНГ» операции с ценными бумагами не производила.

8.6. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или

результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Ввиду непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты Компания оценивает сложившуюся ситуацию как событие, которое не влияет на показатели бухгалтерской отчетности отчетного года. На текущий момент нет достаточной уверенности надежно оценить в денежном выражении эффект последствий на деятельность компании текущего года.

Событий после отчетной даты, влияющих на понимание финансовой отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 года, не было выявлено.

9. Дивиденды

По состоянию на 31.12.2023 учредителями Общества являются:

Ульянова Мария Ильинична - гражданка РФ, которой принадлежит 56% (Пятьдесят шесть) процент доли уставного капитала Общества, что составляет 56 000 (Пятьдесят шесть тысяч) рублей;

Ульянов Андрей Михайлович – гражданин РФ, которому принадлежит 44% (Сорок четыре) процентов доли уставного капитала Общества, что составляет 44 000 (Сорок четыре тысяч) рублей.

В 2022 году была распределена прибыль прошлых лет в размере 28 833 тыс. рублей. Выплачена задолженность по дивидендам участникам Общества в размере 28 833 тыс. руб.

С суммы дивидендов был исчислен и уплачен в бюджет НДФЛ.

10. Информация о связанных сторонах

10.1. ООО "САНТА СНГ" не применяет ПБУ 11/2008 (п.3)

11. Информация о прекращаемой деятельности

Деятельность общества в 2023 году осуществлялась на протяжении всего периода и была направлена на получение доходов. Заработная плата выплачивалась регулярно без снижения.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, не было. У руководства нет никаких намерений или потребности в прекращении финансово-хозяйственной деятельности, или в обращении за защитой от кредиторов.

12. Оценка риска

- Операционные Риски оцениваются как «низкие», так как не типичные операции отсутствуют.

- Клиентские риски по покупателям оцениваются Обществом как «низкие», отсутствие существенной дебиторской задолженности.

- Страновые риски оцениваются Обществом как «средние», из-за введения экономических санкций на Российскую Федерацию и не стабильный курс валюты.

- Финансовые риски оцениваются как «средние», из-за наличия существенной кредиторской задолженности по поставщикам.

В 2023 году не происходила смена ключевого аппарата.

13. Государственная помощь

Общество не получало от Государства помощь.

31 марта 2024 года.

Генеральный директор **/ГрошенковМ.С./**

Главный бухгалтер **/Жезлова М.Б./**

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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.	152	-125	48	68	-68	-16	-	-	-	132	-73
	5110	за 2022г.	152	-107	-	-	-	-18	-	-	-	152	-125
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаро	5101	за 2023г.	152	-125	48	68	-68	-16	-	-	-	132	-73
	5111	за 2022г.	152	-107	-	-	-	-18	-	-	-	152	-125

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	-	-	-

1.5. 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.	11	-	-	-11	-
	5170	за 2022г.	-	11	-	-	11
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	11	-	-	-11	-
	5190	за 2022г.	-	11	-	-	11
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Грошенков Михаил Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	486	(266)	-	(128)	128	(66)	-	-	-	358	(204)
	5210	за 2022г.	584	(285)	-	(98)	98	(78)	-	-	-	486	(266)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	241	(121)	-	-	-	(33)	-	-	-	241	(154)
	5211	за 2022г.	241	(89)	-	-	-	(33)	-	-	-	241	(121)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	117	(33)	-	-	-	(17)	-	-	-	117	(50)
	5212	за 2022г.	175	(73)	-	(58)	58	(18)	-	-	-	117	(33)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	128	(111)	-	(128)	128	(17)	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	168	(124)	-	(40)	40	(28)	-	-	-	128	(111)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. 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	5521	5521	5521
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 _____ **Грошенков Михаил Сергеевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 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.	1 818		1 818	118 756	-111 858	-	-	X	8 716	-	8 716
	5420	за 2022г.	27 010	-	27 010	111 534	-136 726	-	-	X	1 818	-	1 818
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2023г.	133	-	133	1 263	-600	-	-	-	796	-	796
ценности	5421	за 2022г.	-	-	-	621	-488	-	-	-	133	-	133
Готовая продукция	5402	за 2023г.	1 183	-	1 183	23 985	-21 511	-	-	-	3 657	-	3 657
	5422	за 2022г.	-	-	-	6 429	-5 246	-	-	-	1 183	-	1 183
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	441	-	441	8 302	-4 798	-	-	-	3 945	-	3 945
	5423	за 2022г.	26 410	-	26 410	26 518	-52 487	-	-	-	441	-	441
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	24	-	24	8 060	-7 804	-	-	-	280	-	280
	5424	за 2022г.	500	-	500	6 220	-6 696	-	-	-	24	-	24
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	23 985	-23 985	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	6 428	-6 428	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	37	-	37	53 161	-53 160	-	-	-	38	-	38
	5426	за 2022г.	100	-	100	65 318	-65 381	-	-	-	37	-	37
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	36 359	-	18 330	-	-36 359	-	-	-	-	-	18 330	-
	5530	за 2022г.	82 121	-	36 359	-	-82 121	-	-	-	-	-	36 359	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	19 608	-	7 084	-	-19 608	-	-	-	-	-	7 084	-
	5531	за 2022г.	76 727	-	19 608	-	-76 727	-	-	-	-	-	19 608	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	366	-	-	-	-366	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	366	-	0	-	-	-	-	-	366	-
Прочая	5513	за 2023г.	16 385	-	11 247	-	-16 385	-	-	-	-	-	11 247	-
	5533	за 2022г.	5 394	-	16 385	-	-5 394	-	-	-	-	-	16 385	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	0	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	0	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	36 359	-	18 330		-36 359	-	-	X	-	-	18 330	-
	5520	за 2022г.	82 121	-	36 359	-	-82 121	-	-	X	-	-	36 359	-

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	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2023г.	25 027	9 410	0	-25 027	0	0	0	0	9 410
задолженность - всего	5580	за 2022г.	51 473	25 027	5	-51 478	-	-	-	-	25 027
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	15 651	4 790	-	-15 651	-	-	-	-	4 790
	5581	за 2022г.	37 202	15 651	-	-37 202	-	-	-	-	15 651
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9 376	4 620	-	-9 376	-	-	-	-	4 620
	5583	за 2022г.	11 989	9 376	-	-11 989	-	-	-	-	9 376
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	2 282	-	5	-2 287	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	0	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	0	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	25 027	9 410	-	-25 027	-	X	-	-	9 410
	5570	за 2022г.	51 473	25 027	5	-51 478	-	X	-	-	25 027