

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

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годового отчета Общества с ограниченной ответственностью «ДМ-РАДУГА» (далее – «Общество») по состоянию на 31.12.2023 года за 2023 год, подготовленного в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в 2023 году правил бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Раздел I. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1. Полное и сокращенное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «ДМ-РАДУГА»;

ООО «ДМ-РАДУГА».

ИНН – 5503211092

ОГРН – 1095543001102

2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны

Юридический адрес: 644024, г.Омск, пр-кт К.Маркса, дом 7

Фактический адрес: 644024, г.Омск, пр-кт К.Маркса, дом 7

Телефон: (3812) 31-27-27

3. Сведения о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей.

Взнос учредителей оплачен полностью. Устав соответствует нормам гражданского законодательства.

Информация об участниках Общества:

Захарченко Юрий Михайлович – 100%

ИНН 550401398673

4. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления

Единоличный исполнительный орган (директор):

Единоличный исполнительный орган Общества избирается решением единственного участника 1 раз в три года. Директором Общества является Чертов Кирилл Александрович.

5. Сведения об основных видах деятельности

Основным видом деятельности в 2023 г. Общества является: торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах ОКВЭД2 – 47.19.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 94 человека.

6. Информация о банковских счетах

Наименование кредитной организации	Адрес кредитной организации	Счет	Вид счета	Валюта счета	Дата открытия счета	Остаток денежных средств на 31.12.2023
Филиал «Новосибирский» АО «АЛЬФА-БАНК»	г.Омск, ул. Маршала Жукова угол ул.10 Лет Октября. д.25/31	40702810323050003750	Расчетный	Руб.	29.12.2017	8 622 235,78

7. Обязательный аудит

Общество не подлежит обязательному аудиту согласно п.5 закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ.

Раздел II. Основные элементы учетной политики

Организация бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет Общества ведется с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С:Предприятие (Управление производственным предприятием, редакция 1.3).

В бухгалтерском учете в целях признания доходов и расходов общество применяет метод начисления.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании учетных записей, произведенных согласно рабочего плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Построение бухгалтерского учета обеспечивает возможность раскрытия информации о доходах организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Основные положения учетной политики:

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н (с изменениями от 30.05.2022 г.).

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».

Затраты на приобретение, создание, таких активов признаются единовременными расходами периода, в котором они понесены (п 5 ФСБУ 6/2020).

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.

Нематериальные активы

В соответствии с п.6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы (НА) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В соответствии с п.28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по НА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по НА отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п.33 ПБУ 14/2007).

Запасы

Учет сырья, материалов, товаров и НЗП (далее – Запасы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. В соответствии с п.9 ФСБУ 5/2019 материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

Учет товаров, приобретенных для продажи в розничной/оптовой торговле, отражаются в бухгалтерском учете с применением счета 41 «Товары». Товары учитываются по покупной цене поставщика без применения торговой наценки. По товарам, на которые право собственности по условиям договора

перешло с момента отгрузки, но они какое-то время находятся в пути, используется счет 41.01 «Товары на складах» (в разрезе мест хранения - Товары в пути).

Учет расходов на продажу осуществляется на счете 44 «Расходы на продажу». На данном счете отражается покупная цена реализованных товаров, транспортно-заготовительные расходы. Списание транспортно-заготовительных расходов осуществляется пропорционально остатку товара.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся организацией в момент признания задолженности сомнительной в полной сумме.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Для целей бухгалтерского учета выручка признается по мере отгрузки.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- выручка от реализации покупных товаров;
- выручка от реализации услуг.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- излишки по итогам инвентаризации;
- проценты по депозитам (на остаток денежных средств на р/счете);
- восстановление резервов по сомнительным долгам;
- доходы от реализации прочего имущества;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки;
- списание кредиторской задолженности и т.д.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Перечень расходов признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- стоимость приобретения товаров;
- стоимость приобретения работ/услуг;
- расходы по оплате труда сотрудников;
- стоимость приобретения материалов;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- комиссия банков;
- недостачи по итогам инвентаризации;
- расходы на формирование резервов по сомнительным долгам;
- списание дебиторской задолженности;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки и т.п.

Оценочные обязательства

Предусмотрено формирование резерва предстоящих расходов для выплаты отпускных персоналу. Резерв формируется ежемесячно на основании инвентаризации состояния предоставления отпусков. Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

Заработная плата

На предприятии установлена повременная система оплаты труда. Основой оплаты труда является штатное расписание, в котором зафиксированы оклады. Штатное расписание составляется в целом по предприятию по унифицированной форме.

Оплата деятельности работника складывается из должностного оклада, премии по результатам работы за предыдущий месяц, районного коэффициента.

Заработная плата начисляется и выплачивается два раза в месяц в следующие сроки:

- 10 число каждого месяца – оплата за вторую половину отработанного месяца;
- 25 число каждого месяца – оплата за первую половину отработанного месяца;
- 10 числа каждого месяца премия, на основании Положения о премировании.

Заработная плата выплачивается путем перечисления в банк на картсчета работников. Выплата заработной платы производится в денежной форме в валюте Российской Федерации.

Удержания из заработной платы производятся только в случаях, предусмотренных Трудовым кодексом РФ и иными федеральными законами.

ФОТ за 2023 год (с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.) составляет 45 103 тыс. руб. НДФЛ по выплаченной заработной плате уплачен.

Задолженность по заработной плате на 31.12.2023 г. отсутствует.

Информация о связанных сторонах

Взаимоотношения между связанными сторонами определяются по договору аренды б/н от 30.12.2021 г. и дополнительному соглашению к договору аренды б/н от 30.12.2021 г. № б/н от 01.01.2023 г. с общей суммой договора в год 25 243 129 рублей 60 копеек.

Директор ООО «ДМ-РАДУГА»

К.А.Чертов

Главный бухгалтер

О.И.Смирнова



Дата 01.04.2024 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные	5100	за 2023 г.	112	(67)	-	-	-	(11)	-	-	112
активы - всего	5110	за 2022 г.	112	(56)	-	-	-	(11)	-	-	112
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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

Руководитель

Чертков Кирилл
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

1 апреля 2024 г.

[illegible]

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 2023 г.	-	914	-	(914)	-
	5250	за 2022 г.	-	406	-	(406)	-
в том числе: Система видеонаблюдения	5241	за 2023 г.	-	488	-	(488)	-
	5251	за 2022 г.	-	25	-	(25)	-
Сплит - Система BALLU BLC_D/in-100HN1_21Y/BLC_O/ou t-100HN121Y канального типа	5242	за 2023 г.	-	426	-	(426)	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL380 Gen9 б/у инв. 0122261121	5243	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 г.	-	380	-	(380)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	488	25
в том числе:			
Система видеонаблюдения	5261	488	25
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Чертов Кирилл
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

1 апреля 2024 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Чертов Кирилл
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	71 964	-	71 964	297 702	(296 847)	-	X	73 020	-	73 020
	5420	за 2022 г.	83 261	-	83 261	319 302	(330 599)	-	X	71 964	-	71 964
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	325	-	325	2 720	(2 727)	-		318	-	318
	5421	за 2022 г.	323	-	323	2 005	(2 003)	-		325	-	325
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	70 338	-	70 338	196 516	(195 551)	-		71 304	-	71 304
	5423	за 2022 г.	81 551	-	81 551	197 889	(209 102)	-		70 338	-	70 338
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	7	(7)	-		-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	328	(328)	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	1 301	-	1 301	98 458	(98 362)	-		1 398	-	1 398
	5426	за 2022 г.	1 386	-	1 386	119 081	(119 166)	-		1 301	-	1 301
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 1 апреля 2024 г.

Цертов Кирилл
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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	выбыло	перевод из долгосрочную 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2023 г.	12 841	-	6 144	-	(9 657)	-	-	1 933	-	11 263	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022 г.	9 463	-	8 007	-	(4 751)	-	-	-	123	12 841	-
в том числе:													
	5511	за 2023 г.	156	-	616	-	(46)	-	-	-	-	726	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022 г.	80	-	99	-	(23)	-	-	-	-	156	-
	5512	за 2023 г.	2 980	-	3 121	-	(2 117)	-	-	-	-	3 984	-
Авансы выданные	5532	за 2022 г.	5 146	-	2 193	-	(4 359)	-	-	-	-	2 980	-
	5513	за 2023 г.	9 705	-	2 407	-	(7 494)	-	-	1 933	1	6 552	-
Прочая	5533	за 2022 г.	4 237	-	5 715	-	(370)	-	-	-	123	9 705	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023 г.	12 841	-	6 144	-	(9 657)	-	X	1 933	1	11 263	-
Итого	5520	за 2022 г.	9 463	-	8 007	-	(4 751)	-	X	-	123	12 841	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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 5571	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023 г. за 2022 г.	38 207 34 793	11 813 13 526	- 51	(12 901) (10 068)	(217) (218)	- -	1 933 -	1 123	38 835 38 207
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023 г. за 2022 г.	16 280 20 514	5 657 3 976	- 34	(5 979) (8 220)	(87) (22)	- -	- -	- -	15 871 16 280
авансы полученные	5562 5582	за 2023 г. за 2022 г.	757 799	553 512	- -	(343) (358)	(130) (196)	- -	- -	- -	837 757
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023 г. за 2022 г.	15 569 11 078	5 250 5 270	- 17	(1 279) (1 475)	- -	- -	1 933 -	- 123	21 473 15 569
кредиты	5564 5584	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023 г. за 2022 г.	5 601 2 402	353 3 212	- -	(5 300) (13)	- -	- -	- -	1 -	655 5 601
	5567 5587	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023 г. за 2022 г.	38 207 34 793	11 813 13 526	- 51	(12 901) (10 068)	(217) (218)	X X	1 933 -	1 123	38 835 38 207

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 Чертов Кирилл
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	2 601	1 900
Расходы на оплату труда	5620	40 775	40 438
Отчисления на социальные нужды	5630	8 728	8 586
Амортизация	5640	986	522
Прочие затраты	5650	45 969	68 183
Итого по элементам	5660	99 059	119 629
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	148 038	155 485
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства	5670	(1 062)	
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного	5680		11 298
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	246 035	286 392

Руководитель _____ Чертов Кирилл
(подпись) (расшифровка подписи)

01 апреля 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	2 796	4 696	(4 499)	(41)	2 951
в том числе:	5701	-	-	-	-	-
Ежегодные отпуска	5702	2 796	4 695	(4 499)	(41)	2 951

Руководитель _____
 Чертов Кирилл
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

1 апреля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____ Чертов Кирилл
 (подпись) Александрович
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего			На конец года
за 2023 г.	5910	-	-
за 2022 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2023 г.	5911	-	-
за 2022 г.	5921	-	-

Руководитель _____
 Чертов Кирилл
 Александрович
 (расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.