

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Основные сведения о предприятии

Полное наименование (в соответствии с учредительными документами)	Общество с ограниченной ответственностью «Инспецстрой»
Сокращенное наименование	ООО «Инспецстрой»
Юридический адрес/ Адрес для направления корреспонденции	Россия, Москва, 123290, ул. Магистральная, д.11/2, стр.1
Генеральный директор	Кунгель О.С., действующий на основании Устава Лукьянова О.В.
Главный бухгалтер	
Телефон / факс (администрация)	+7 495 730 35 25 / +7 495 730 35 26 /
Телефон / факс / электронная почта (бухгалтерия)	+7 495 730 35 25 / +7 495 730 35 26 / o.lukjanova@valartis.ru
ИНН/КПП	7704067710/771401001
ОГРН	1037739732469
ОКВЭД300	68.20
ОКПО	33674050

Размер уставного капитала: 50 рублей, сформирован и внесен полностью.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Правовое положение ООО «Инспецстрой», порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Изменений и дополнений в устав Общества в 2023 году не было

Высшим органом Общества является Общее собрание Участников Общества.

Единоличным исполнительным органом управления является Генеральный директор.

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Средняя численность 3 человека - совместители, работающие 1 час в день.

2. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

2.1. Связанные стороны

Наименование/Ф.И.О	Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)
Кунгель Оксана Станиславовна Компания с ограниченной ответственностью «ХАУСЕФАР ЛИМИТЕД»	Генеральный директор Общества с 06.11.2017 Участник общества, размер доли в Уставном капитале 100%

2.2. Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Характер проводимых операций	Объем операций за 2023г (в тыс. руб.)
Кунгель Оксана Станиславовна	Оплата труда	345
Компания с ограниченной ответственностью «ХАУСЕФАР ЛИМИТЕД»	Операций не проводилось	-

2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества: (Генеральный директор)

Наименование	Общая величина вознаграждений за 2023 год (тыс. руб.)	Общая величина вознаграждений за 2022 год (тыс. руб.)
краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:	345	347
оплата труда и премии; ежегодный оплачиваемый отпуск, в т.ч. компенсация отпуска при увольнении; отчисления с оплаты труда;	345	347

3. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому

3.2. Учёт и оценка основных средств

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Актив, стоимостью ниже установленного лимита, не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом

3.3. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности без НДС.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- арендная плата по заключенным договорам аренды.

К числу прочих доходов и расходов относятся доходы и расходы, не связанные с обычными видами деятельности

3.4. Учет и распределение общехозяйственных расходов

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты, выдаваемые по требованию, и /или со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества.

3.6. Оценочные резервы и оценочные обязательства

3.6.1. Обществом формируются следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

В 2023 г. Общество не создавало резерв по сомнительной задолженности.

3.6.2. Обществом отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату и включает в себя начисляемые в связи с оплатой отпусков страховые взносы.

на 31.12.23 резерв по отпускам нулевой. Составлен акт инвентаризации резерва отпусков.

3.7. Аренда

Арендатор

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика. В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе обязательства по аренде отражаются обособленно с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные.

Арендодатель

Организация классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды. Риски, обусловленные правом собственности на предмет аренды, не переходят к арендатору

3.8. Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основании данных бухгалтерского учета.

Временные разницы по состоянию на отчетную дату определяются как разницы между балансовой стоимостью активов (обязательств) и их стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1 Изменения учетной политики на отчетный период

В учетную политику на 2023 год изменения не вносились:

4.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета на 2024 год внесены изменения в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Организация приняла решение применить альтернативный способ отражения в учете и отчетности последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 (п. 53 ФСБУ 14/2022). В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с которой применяется настоящий Стандарт, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются.

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

5.3. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе дебиторской задолженности Общества в 2023 году не произошло. По состоянию на 31.12.2023 г. в Обществе не числится просроченная дебиторская задолженность.

5.4 Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества в 2023 году не произошло. По состоянию на 31.12.2023 г. в Обществе не числится просроченная кредиторская задолженность.

5.5 Налоги.

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 11553 тыс.руб. (за 2022 год: 11298 тыс. руб. ; за 2021 год: тыс. руб.).
Текущий налог на прибыль за 2023 год составил 2 962 тыс руб. (за 2022 год : 0 тыс. руб.; за 2021 год : 1454 тыс. руб.).

5.8. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2023 г. ООО «Инспецстрой» имеет непогашенный заем от компании «Редхилл Инвестмент Лтд.». Срок погашения 31.12.2024 г. Сумма займа 29 834 тыс. руб., сумма начисленных процентов за 2023 год составляет 2 387 руб., сумма накопленных и неоплаченных процентов на 31.12.2023 г. 80 843 руб.

5.9 Информация об объектах аренды.

По состоянию на 31.12.2023г. в составе инвестиционной недвижимости отражены права пользования арендой по следующим объектам:

№ п/п	Контрагент	Договор аренды	Арендованное ОС
1	Департамент городского имущества г. Москвы	Договор аренды № М-09-013189	Земельный участок, 77:09:0005016-33
2	Департамент городского имущества г. Москвы	Договор аренды № М-09-000265	Земельный участок, 77:09:0005016-23

Суммарная балансовая величина права пользования арендой составляет 4 239 тыс. руб.

Для расчета дисконтированной стоимости права пользования арендой установлена ставка в размере 12 %, установленная как ставка, по которой арендатор мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды на дату принятия права пользования предметом аренды к учету

За 2023 год проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, составили – 550 тыс. руб.

В 2023 году была исправлена незначительная ошибка 2022 года по учету Правом пользования активом и обязательств по аренде:

Скорректирована балансовая стоимость права пользования активом, амортизация и начисляемые проценты на задолженность по арендным платежам

5.10. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Показатель	Сумма
Порядок расчета	
Прибыль до налогообложения	28208601
<i>Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91</i>	
Отложенный налоговый актив на начало периода	39598539
<i>Сальдо на начало периода по дебету счета 09</i>	
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	458199
<i>Сальдо на начало периода по кредиту счета 77</i>	
Отложенный налоговый актив на конец периода**	37826533
<i>Сальдо на конец периода по дебету счета 09</i>	
Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	1094037
<i>Сальдо на конец периода по кредиту счета 77</i>	
Постоянная разница за период	505448
<i>Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)</i>	

Отложенный налог на начало периода	39140340
<i>(Б) - (В)</i>	
Отложенный налог на конец периода	36732496
<i>(Г) - (Д)</i>	
Отложенный налог за отчетный период	-2407844

(2) - (1)	
Текущий налог на прибыль	-2962055
Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
Расход по налогу за отчетный период	-5369899
(3) + (4)	
Условный расход по налогу	-5641720
- (A) * 20%	
Постоянный налоговый расход	-101090
- (E) * 20%	
Чистая прибыль	22838702
(A) + (5)	

5.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2023 год представлена в таблице:

Виды доходов	2023г (тыс. руб.)	2022г (тыс. руб.)
Сдача в аренду собственного недвижимого имущества	57 765	56 489
Итого	57765	56 489

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год по основным статьям затрат представлена в таблице:

Виды расходов	2023г (тыс. руб.)	2022г (тыс. руб.)
Прямые расходы	26200	24211
в т.ч.		
амортизация	2209	1649
Заработная плата	1036	1041
Страховые взносы	317	318
Обслуживание зданий	22513	21152
прочие	125	51
Управленческие расходы	286	414
в т.ч. оценка	125	400
Обслуживание бух.программ	14	8
прочие	147	6
Итого	26486	24625

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.12. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице:

Прочие доходы, в т.ч:	2023г (тыс. руб.)	2022г (тыс. руб.)
Курсовые разницы		16177
неустойка		608
Проценты банка	463	1382
прочие	828	
Итого	1291	18167
Прочие расходы, в т.ч:		
Комиссии банка	53	520
Проценты по займу	2387	24125
Курсовые разницы		43866
прочие	1921	631
Итого	4361	69141

5.13.

Информация об обеспечениях и обязательствах

По состоянию на 31.12.2023 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства.

Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

5.14. Оценочные обязательства и изменение оценочных значений

К резервам под оценочные обязательства отнесен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

В 2023 году резерв не создавался. Изменений оценочных обязательств не происходило.

5.15. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

5.16. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Обществом в 2023 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных

неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

5.17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.18. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда и иных фондов, необходимых для его деятельности по решению общего собрания участников.

Решение о создании резервного и иных фондов в 2023 году участниками Общества не принималось.

5.19. Исправления ошибок.

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

Существенных ошибок прошлых лет в 2023 году выявлено не было. В 2023 году исправлены несущественные ошибки за 2022 год по учету аренды земельных участков.

5.20 Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, обществом в 2023 году не совершались.

5.21. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

8. Чистые активы

На 31.12.2023 чистые активы Компании составили -49 005 тыс руб.

Но сам по себе факт наличия отрицательной стоимости чистых активов не отражает наступления критического финансового состояния, создающего угрозу нарушения прав и законных интересов других лиц, не носит неустранимого характера и может быть устранен в ходе дальнейшего осуществления хозяйственной деятельности.

Наличие указанных признаков не свидетельствует о неприменимости допущения непрерывности деятельности при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества. Общество соблюдает обязательства, планирует получение доходов от основного вида деятельности, имеет опыт выгодных операций и свободный доступ к финансовым ресурсам. В результате снижения стоимости чистых активов, права кредиторов соблюдаются. Общество способно продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Руководство не планирует ликвидировать Общество или прекращать его деятельность.

6. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Риски, связанные с текущими судебными процессами:

Общество на отчетную дату не участвует в судебных процессах и не имеет сопутствующих рисков.

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России а также правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, не являются для Общества существенными.

Генеральный директор

Кунгель О.С.

29.03.2024

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация	
						Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация		Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация			
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5200	3а 2023 г.	26577	(16834)	-	-	(2580)	-	-	-	-	29804	(19414)
	5210	3а 2022 г.	26577	(15184)	-	-	(1649)	-	-	-	-	26577	(16834)
в том числе:	5201	3а 2023 г.	23938	(16486)	-	-	(1301)	-	-	-	-	26577	(17787)
	5211	3а 2022 г.	23938	(15184)	-	-	(1301)	-	-	-	-	23938	(16486)
ППА	5201	3а 2023 г.	2639	(348)	-	-	(1279)	-	3226	(1279)	5865	(1627)	(348)
	5211	3а 2022 г.	2639	-	-	-	(348)	-	-	-	-	2639	(348)

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	3а 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2022 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2023 г.	3а 2022 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	3а 2023 г.	100000	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2022 г.	-	-	100000	-	-	-	-	100000	-
в том числе:											
	5302	3а 2023 г.	100000	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
заем	5312	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	3а 2023 г.	-	-	100000	-	-	-	-	100000	-
Краткосрочные - всего	5315	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	3а 2023 г.	100000	(100000)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	3а 2022 г.	-	-	100000	-	-	-	-	100000	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На	На	На
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		Выбыло					Учтенная по условиям договора	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Величина резерва по сомнительным долгам
			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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	3а 2023 г.	3479	-	-	-	-	-	-	3479	-	-
	5521	3а 2022 г.	3479	-	-	-	-	-	-	3479	-	-
расчеты по налогам и сборам	5502	3а 2023 г.	3479	-	-	-	-	-	-	3479	-	-
	5522	3а 2022 г.	3479	-	-	-	-	-	-	3479	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	3а 2023 г.	6247	-	70226	-	(75565)	-	-	908	-	-
	5530	3а 2022 г.	6688	-	72992	-	(73433)	-	-	6247	-	-
по расчетам поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2023 г.	1780	-	206	-	(1780)	-	-	206	-	-
	5531	3а 2022 г.	1550	-	1780	-	(1550)	-	-	1780	-	-
расчеты по налогам и сборам	5512	3а 2023 г.	3404	-	331	-	(3404)	-	-	331	-	-
	5532	3а 2022 г.	3583	-	3404	-	(3583)	-	-	3404	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5513	3а 2023 г.	1042	-	69318	-	(70360)	-	-	-	-	-
	5533	3а 2022 г.	1042	-	67787	-	(67787)	-	-	-	-	-
расчеты с разными кредиторами и дебиторами	5514	3а 2023 г.	21	-	371	-	(21)	-	-	1042	-	-
	5534	3а 2022 г.	513	-	21	-	(513)	-	-	371	-	-
Итого	5500	3а 2023 г.	9727	-	70226	-	(75544)	-	-	4387	-	-
	5520	3а 2022 г.	10167	-	72992	-	(73433)	-	-	9727	-	-

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:							
	5541	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2023 г.	825	-	-	-	(825)	-	-
в том числе:	5571	3а 2022 г.	825	-	-	-	-	-	825
расчеты с персоналом	5553	3а 2023 г.	825	-	-	-	(825)	-	-
	5573	3а 2022 г.	825	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2023 г.	244054	2884	2387	(133702)	-	-	825
в том числе:	5580	3а 2022 г.	220503	28889	-	(5339)	-	-	113560
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2023 г.	589	673	-	(589)	-	-	244054
	5581	3а 2022 г.	1645	589	-	(1645)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2023 г.	2113	2211	-	(2113)	-	-	673
	5583	3а 2022 г.	1055	2113	-	(1055)	-	-	589
расчеты с разными кредиторами и дебиторами	5564	3а 2023 г.	2062	-	-	(2062)	-	-	2211
	5584	3а 2022 г.	2639	2062	-	(2639)	-	-	-
заем	5564	3а 2023 г.	239290	-	2387	(131000)	-	-	2062
	5584	3а 2022 г.	215164	24125	-	-	-	-	110876
	5550	3а 2023 г.	244879	2884	2387	(133702)	(825)	X	239290
Итого	5570	3а 2022 г.	221328	28889	-	(5339)	-	X	113560
									244879

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	-	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2023 г.	3а 2022г.
Материальные затраты	5610	22310	20232
Расходы на оплату труда	5620	1036	1041
Отчисления на социальные нужды	5630	311	319
Амортизация	5640	2209	1649
Прочие затраты	5650	334	970
Итого по элементам	5660	26200	24211
Изменение остатков (прирост[-]):	5670		
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680		
Итого расходы по обычным видам	5600	26200	24211