ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ФФГ РУС»
за 2023 год

Москва

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФФГ РУС» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Сведения об организации.

Правовой статус организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ФФГ РУС».

Дата государственной регистрации: 05.05.2008г.
Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы России N946 по г. Москве

Юридический адрес Общества: 117198, РОССИЯ, Г. МОСКВА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ОБРУЧЕВСКИЙ ВН.ТЕР.Г., ЛЕНИНСКИЙ ПР-КТ, Д. 113/1, ПОМЕЩ. 501Е

По состоянию на 31.12.2022 среднесписочная численность работников Общества составила 8 человек. По состоянию на 31.12.2023 среднесписочная численность работников Общества составила 8 человек.

Сведения о наличии обособленных подразделений.

ООО «ФФГ РУС» имеет обособленные подразделения, находящиеся по адресу:

1. 624760, Свердловская обл, г. Верхняя Салда, ул. Парковая, д. 1.

   Дата создания - 20.09.2010 г.

Состав учредителей:

ФФГ ВЕРКЕ ГМБХ - 100 %
Регистрационный номер: HRB 735106,
Зарегистрировано: Участковый суд г. Ульма 17 октября 2013 года
Салахер Штрассе 93,73054, Айслинген, Федеративная Республика Германия

Уставный капитал: 21 500 000 рублей - остался без изменений в сравнении с 2020 годом.
Добавочный капитал: 49 315 888,13 рублей - внесен **ФФГ ВЕРКЕ ГМБХ** 10.08.2018 г. как вклад в имущество Общества, путем прекращения обязательств Общества возникших на основании Контракта № 2012/BRGSAL/3DUS1110 от 18.09.2012г. в размере 641 925 Евро перед его участником.

Изменения в составе участников произошло 17.06.2020 г. в связи с выходом из состава участников Герасимова Сергея Яковлевича.

Действительная стоимость доли вышедшего участника рассчитана на основании бухгалтерского

баланса на 31.05.2020 г. и составляет 14 578 100,00 (четырнадцать миллионов пятьсот семьдесят восемь тысяч сто) рублей. Выплачена - 21.06.2021 г.

Доля вышедшего участника в размере 2150 000,00 руб. (10%) распределена в пользу единственного участника ФФГ ВЕРКЕ ГМБХ решением единственного участника от 31.05.2021 г.

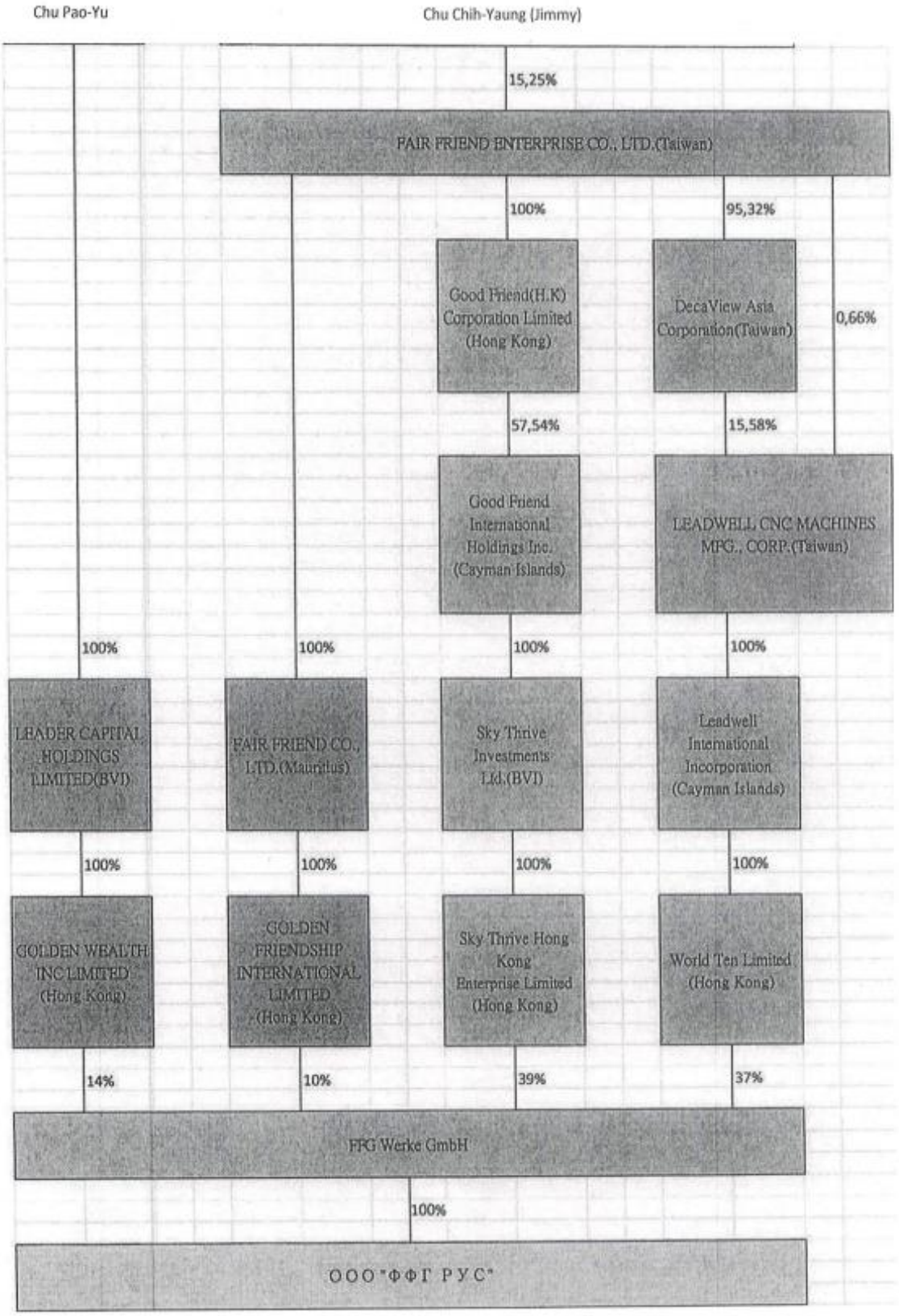
Предыдущий Генеральный директор Общества - Герасимов Сергей Яковлевич, окончание полномочий 30.12.2021 г. на основании решения единственного участника от 09.12.2021 г. Изменения в ЕГРЮЛ внесены 31.01.2022г.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.
Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества. Генеральный директор Общества — Морковин Юрий Викторович. Изменения в ЕГРЮЛ внесены 31.01.2022г.

Сведения о конечном бенефициаре:

Конечным Бенефициаром ООО «ФФГ РУС» является Chu Chih-Yaung, гражданин Китайской Народной республики

Паспорт № 309606153 выдан 08.07.2017



Сведения об основных видах деятельности.

В 2023 году ООО «ФФГ РУС» осуществляло основные и прочие виды деятельности, определенные Уставом.

В соответствии с действующим в 2023 году Уставом ООО «ФФГ РУС» к основным видам деятельности Общества относятся:

- Торговля оптовая металлообрабатывающими станками - код ОКВЭД 46.62.2
- Гарантийное и послепродажное обслуживание металлообрабатывающих станков
- Консультационные услуги в отношении металлообрабатывающих станков

К прочим видам деятельности относятся оказание услуг сервисного обслуживания оборудования, реализация запасных частей, оказание услуг по сопровождению договоров поставки оборудования непосредственно из Германии, Италии и Южной Кореи.

Общество осуществляло деятельность, не требующую лицензий и прочих разрешений.

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с теми же Законами и положениями.

Учет основных средств

В Обществе основными средствами признаются активы, соответствующие определению ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и имеющие стоимость более 40 000 руб. за единицу. Активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Для имущества, приобретенного по договору лизинга, по выкупной стоимости договора лизинга, предусмотрено отражать такое имущество в составе основных средств вне зависимости от критерия.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется комиссией Общества. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

Затраты на проведение всех видов ремонта (текущего, среднего, капитального) основных средств признаются расходами текущего периода по мере осуществления ремонта.

Резерв под предстоящие ремонты основных средств не создается.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств

Переоценка объектов основных средств не производится.

Учет нематериальных активов

В Обществе нематериальными активами признаются активы, соответствующие определению ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется комиссией, назначенной приказом руководителя при принятии объекта нематериальных активов к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом.

Нематериальные активы с неопределенным сроком использования не амортизируются.

Общество не осуществляет переоценку объектов нематериальных активов и не проводит проверку на обесценивание нематериальных активов.

Учет материально-производственных запасов

Процесс приобретения материалов осуществляется с использованием счета «Материалы». Фактическая стоимость приобретения складывается из учетной цены, отражаемой на счете «Материалы».

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Аналитический учет по счету «Материалы» ведется по местам хранения материалов и отдельным их наименованиям (видам, сортам, размерам и т.д.).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости. Под отпуском материалов на производство понимается их выдача со склада (кладовой) непосредственно для изготовления продукции (выполнения работ, оказания услуг), а также отпуск материалов для управленческих нужд Общества.

Товары, приобретаемые Обществом для продажи, оцениваются по стоимости приобретения.

Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность ведется в разрезе контрагентов, договоров, первичных документов и по центрам функциональной ответственности.

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.

Доходы Общества

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии перехода права собственности. Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по номенклатурным группам и по видам экономической деятельности.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, которые непосредственно являются предметом деятельности Общества. Доходы, не являющиеся предметом деятельности Общества, считаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расходы Общества

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку.

Порядок признания управленческих расходов: управленческие расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», не распределяются, а относятся непосредственно на себестоимость продаж отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи» на субсчет 90.08.1 «Управленческие расходы».

Порядок признания коммерческих расходов: коммерческие расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Учитываются на счете 44.02 «Коммерческие расходы», не распределяются, а относятся непосредственно на себестоимость продаж отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи» на субсчет 90.07.1 «Расходы на продажу»

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов и предоплаченные расходы

Расходами будущих периодов являются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение программных продуктов без исключительных прав;
- расходы на приобретение лицензий.

Предоплаченными расходами признаются расходы, которые квалифицированы под активы, подразумевающие ресурсы и расходы, имеющие денежную оценку, и от которых в будущем ожидается экономическая выгода или все то, что может быть обращено в денежные средства.
Предоплаченные расходы признаются в расходах равномерно в течение периода, к которому они относятся, если иное не предусмотрено в настоящем разделе. Структура, состав и период (срок)

предоплаченных расходов подлежат раскрытию в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности,

К предоплаченным расходам относятся:

- расходы на страхование.

В балансе расходы будущих периодов учитываются после инвентаризации на конец отчетного периода на строках баланса «Прочие внеоборотные активы», «Запасы», «Дебиторская задолженность».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежных эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки в связи с осуществлением им агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет Денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ” Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте“ (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет курсовых разниц (активы, обязательства н операции в иностранных валютах)

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операций. На 31.12.2023 года курсы валют составили:

99,1919 руб. за Евро (31.12.2022 года - 75,6553 руб.).
89,6883 руб. за Доллар США (31.12.2022 года - 70,3375 руб.).

Общество курсовую разницу иностранных валют отражает в бухгалтерском учете на счете учета финансовых результатов, т.е. на балансовом счете 91 «Прочие доходы и расходы».

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2023 года рублевый эквивалент денежные средств в иностранной валюте на счетах в банках составляет 0 руб.

Учет расчетов по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль развернуто.

Изменения в учетной политике

Общество не вносило изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом.

Бухгалтерская отчетность.
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Сроки полезного использования объектов по группам основных средств приведены в таблице:

Наименование группы объектов ОС	Срок полезного использования, мес.
Офисное оборудование	25-36
Транспортные средства	60
Машины и оборудование (кроме офисного)	24-85
Производственный и хозяйственный инвентарь	24-61

В 2023 году переоценка проводилась по транспортному средству Автомобиль BMW 730d xDrive – в соответствии с износом автомобиля.

Информация о наличии и движении объектов основных средств раскрыта в таблице 2.1 Пояснений.

Сведения о занимаемых в 2023 году помещениях:

Адрес местонахождения недвижимого имущества	Основание пользования (право собственности, право временного владения и пользования или временного пользования (аренда)	Размер площади помещения	Наименование арендодателя
	2		4
624760, Свердловская обл., Верхнесалдинский р-н, Верхняя Салда г, Парковая ул., дом 1	Временное пользование (аренда)	28,1 кв. м	ПАО ”Корпорация ВСМПОАВИСМА”
117198, г. Москва, енинский проспект, д. 13/1, ном. 501 Е	Временное пользование (аренда)	130,00 кв. м	ФГУП «Главное производственно-коммерческое правление по обслуживанию ипломатического корпуса при Министерстве иностранных дел Российской Феде ации»

Финансовые вложения

Средства, размещенные в депозиты отсутствуют.

ПРОЧЕЕ, ПРЕДУСМОТРЕННОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РАСКРЫТИЕ

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Существенные ошибки прошлых лет, подлежащие исправлению в 2023 году не выявлены.

События после отчетной Даты

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Информация по прекращаемой Деятельности

Прекращаемой деятельности нет.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной Деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2023 году отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной Деятельности

На З 1.12.2023 в Обществе отсутствуют факты хозяйственной деятельности в отношении, последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

Информация о совместной Деятельности

В 2023 году совместная деятельность Обществом не велась.

Учет государственной помощи

В 2023 году Общество государственную помощь не получало.

ЗАПАСЫ

На основании анализа себестоимости и чистой цены продажи на остатки товара ООО «ФФГ РУС» сделан вывод, что обесценения запасов в 2024 году не предвидится. Резерв под обесценение запасов на конец 2023 года не создавался.

Информация о наличии и изменении остатков сырья и материалов и аналогичных ценностей за 2023 год:

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 составила 135 912 тыс. руб.

В виду наличия задолженности, отвечающей критериям признания ее сомнительной, в 2022 году был создан резерв по сомнительным долгам на конец года (сумма задолженности 1 121 174.31 Евро, курс Евро на 31.12.2022 г - 75,6553 руб.) в размере 21 046 тыс. руб., так как срок оплаты второго платежа по контракту еще не наступил.

В 2021 году был создан резерв в виду сомнительности долга:

В виду наличия задолженности, отвечающей критериям признания ее сомнительной, создан резерв по сомнительным долгам на конец года (сумма задолженности 74 434,60 USD, курс USD на 31.12.2021 г 74,2926) в размере 5 530 тыс. руб.

Основные показатели деятельности ООО «ФФГ РУС» за 2023 год

Фактические результаты деятельности за 2022г. и имущественное состояние ООО «ФФГ РУС » на 01 января 2024 года характеризуются следующими показателями:

- Общий объем выручки от реализации за 2023 год составил 26 086 тыс.руб. По сравнению с 2022 годом — 28 928 тыс.руб общая выручка от реализации снизилась на 2842 тыс.руб.
- Прочие доходы составили 477 тыс. руб., прочие расходы 6 884 тыс.руб.
- Убыток 2023 года составил 36 176 тыс.руб.
- По состоянию на 01.01.2024 г. числится остаток по расчетному счету:

40702810300000164679, МОРСКОЙ БАНК (АО) – 4 028 тыс.руб.

40702810701100033789, АО "АЛЬФА-БАНК" – 5 тыс.руб.

- Стоимость основных средств на 31.12.2023 г составила 1 010 тыс.руб. Согласно принятой Учетной политике амортизация основных средств в 2023 году начислялась линейным методом. За отчетный период амортизация начислялась по всем объектам основных средств. В 2023 году основные средства в аренду не предоставлялись.
- Нематериальных активов в 2023г. в ООО «ФФГ РУС» не было.
- Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составила 154 464 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. составила 135 912 тыс.руб.

Основные дебиторы на 31.01.2023г.:

- ТРАНСГАЗСЕРВИС АО

Риски предпринимательской деятельности

В связи с тяжелой экономической ситуацией в России существуют риски, связанные со способностью Общества продолжать непрерывную деятельность в обозримом будущем. Информация о возможных либо ожидаемых событиях, которые ожидаются в течение 12 месяцев со дня отчетной даты, и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствует.
В настоящее время Общество приняло решение о ликвидации в 2024 году.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год.

Требования, вытекающие из неисполнения обязательств по договорам к Обществу, в настоящее время отсутствуют.

Исполнительных производств, заслуживающих особого внимания (связанных с платежами, страховыми взносами и налогами, массовыми случаями невыплаты зарплаты, наложением ареста, обращением взыскания на имущество или приостановлением деятельности) в отношении Общества не возбуждалось.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

В 2023 году ООО «ФФГ РУС» поручителем перед кредиторами каких-либо лиц не выступало. В связи с указанным обстоятельством, Общество не ожидает возникновения каких-либо обязательств, связанных с поручительством.

По состоянию на 31.12.2023 прочие условные активы и обязательства отсутствуют.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2023 году Общество производило операции по сделкам с обществами, являющимися связанными сторонами.

Информация о связанных сторонах:

1) ФФГ ВЕРКЕ ГМБХ
Место нахождения: Салахер Штрассе 93,73054, Айслинген, Федеративная Республика Германия

характер отношений - учредитель, доля в уставном капитале - 100 %.
виды операций - покупка товаров, оказание услуг;
форма расчетов - безналичная;

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не выдавало обеспечения третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не получало обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не получало обеспечения в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

События после отчетной Даты
С 31.12.2023 года по дату сдачи настоящей отчетности событий подлежащих отражению, как события после отчетной даты — не было.

Ликвидация:

Компания 18.03.2024 приняла решение о ликвидации, срок ликвидации: 06.03.2025г.

Ликвидатором компании решением участников Общества назначена Трифонова Анна Владимировна, внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ 2247702813125 от 18.03.2024г.

Дата: 28 марта 2024 года

Ликвидатор: Трифонова А.В.

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

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	5100	за 2023г.	312	(240)	-	(312)	255	(15)	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2022г.	312	(225)	-	-	-	(15)	-	-	-	312	(240)
в том числе:													
Прочие нематериальные	5101	за 2023г.	150	(79)	-	(150)	94	(15)	-	-	-	-	-
активы	5111	за 2022г.	150	(64)	-	-	-	(15)	-	-	-	150	(79)

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

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

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	7 694	(4 599)	265	(1 014)	677	(1 361)	-	(2 328)	838	4 617	(3 607)
	5210	за 2022г.	7 602	(7 346)	209	(117)	107	(760)	-	-	-	7 694	(4 599)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	595	(388)	265	(860)	531	(143)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	503	(316)	209	(117)	107	(179)	-	-	-	595	(388)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	154	(115)	-	(154)	146	(31)	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	154	(84)	-	-	-	(31)	-	-	-	154	(115)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	6 946	(4 096)	-	-	-	(1 188)	-	(2 328)	838	4 617	(3 607)
	5213	за 2022г.	6 946	(6 946)	-	-	-	(550)	-	-	-	6 946	(4 096)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	453	(188)	(265)	-
	5250	за 2022г.	-	209	-	(209)	-
в том числе: Ноутбук ASUS ZenBook Duo UX482EA-HY219T, 14", Intel Core i7 1165G7 2.8ГГц, 512ГБ SSD, Intel Iris Xe	5241	за 2023г.	-	68	68	-	-
	5251	за 2022г.	-	105	-	(105)	-
Монитор LG 35WN75C-B 35'', черный [35wn75c-b.aruz]	5242	за 2023г.	-	15	15	-	-
	5252	за 2022г.	-	33	-	(33)	-
Ноутбук ASUS VivoBook 15 OLED K513EP-L11072T, 15.6'', Intel Core i7 1165G7 2.8ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD,	5243	за 2023г.	-	32	32	-	-
	5253	за 2022г.	-	72	-	(72)	-
Ноутбук ASUS ZenBook Duo UX325EA-KG790, 13.3", Intel Core i7 1165G7 2.8ГГц,16ГБ,1TSSD, Intel Iris Xe	5244	за 2023г.	-	148	65	(83)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор ASUS VZ24EHE 23/8' , черный (90Lm07c3-b03470)	5245	за 2023г.	-	20	9	(11)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Nivona CafeRomantica NICR 970	5246	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S22 черный фантом	5247	за 2023г.	-	46	-	(46)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16	-	-
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	1 010	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 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.	3 923	-	3 923	14 489	(16 512)	-	-	X	1 899	-	1 899
	5420	за 2022г.	2 298	-	2 298	19 045	(17 421)	-	-	X	3 923	-	3 923
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1	-	1	676	(677)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	144	-	144	1 272	(1 415)	-	-	11	1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	3 921	-	3 921	3 393	(5 415)	-	-	618	1 899	-	1 899
	5423	за 2022г.	2 154	-	2 154	8 919	(7 151)	-	-	5 777	3 921	-	3 921
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	10 420	(10 420)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	8 854	(8 854)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	146 437	(26 576)	32 503	-	(17 422)	-	-	-	969	-	162 487	(26 576)
	5530	за 2022г.	192 128	(5 530)	4 931	-	(50 777)	-	-	-	-	155	146 437	(26 576)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	108 806	(26 576)	28 772	-	(15 057)	-	-	-	-	-	122 520	(26 576)
	5531	за 2022г.	134 133	(5 530)	3 700	-	(29 028)	-	-	-	-	-	108 806	(26 576)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	30 417	-	162	-	(459)	-	-	-	-	-	30 121	-
	5532	за 2022г.	36 500	-	454	-	(6 536)	-	-	-	-	-	30 417	-
Прочая	5513	за 2023г.	7 214	-	3 569	-	(1 906)	-	-	-	969	-	9 846	-
	5533	за 2022г.	21 495	-	777	-	(15 212)	-	-	-	-	155	7 214	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	146 437	(26 576)	32 503	-	(17 422)	-	-	X	969	-	162 487	(26 576)
	5520	за 2022г.	192 128	(5 530)	4 931	-	(50 777)	-	-	X	-	155	146 437	(26 576)

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	143 931	25 021	42	(15 499)	-	-	969	-	154 464
	5580	за 2022г.	156 995	19 089	67	(32 375)	-	-	-	155	143 931
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	95 271	19 582	28	(8 390)	-	-	55	-	106 546
	5581	за 2022г.	115 715	1 535	5	(21 984)	-	-	-	-	95 271
авансы полученные	5562	за 2023г.	48 648	3 456	-	(7 097)	-	-	-	-	45 007
	5582	за 2022г.	37 868	17 604	-	(6 825)	-	-	-	-	48 648
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	1 983	15	-	-	-	914	-	2 911
	5583	за 2022г.	3 395	(62)	62	(3 550)	-	-	-	155	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	17	13	-	(17)	-	-	-	-	13
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	143 931	25 021	42	(15 499)	-	X	969	-	154 464
	5570	за 2022г.	156 995	19 089	67	(32 375)	-	X	-	155	143 931

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	512	1 391
Расходы на оплату труда	5620	35 963	36 015
Отчисления на социальные нужды	5630	8 308	8 918
Амортизация	5640	538	775
Прочие затраты	5650	15 875	19 558
Итого по элементам	5660	61 196	66 657
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 767)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 022	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	63 218	64 890

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

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 486	-	(3 092)	-	2 394

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Трифонова Анна Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2024 г.