

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах
ООО «Фермалэнд»**

За 2023год.

1. Сведения об организации

ИНН/ОГРН	3435068923/1043400089391
Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Фермалэнд»
Адрес места нахождения	404510, Волгоградская область, Калачевский район, х. Ляпичев, ул. Лесная, СООР 1А
Основной вид деятельности по ОКВЭД	01.11.1 Выращивание зерновых культур
Высший орган управления	Единственный участник
Среднесписочная численность	88
Единоличный	Директор Назаревская Светлана Валерьевна

2. Информация об связанных сторонах (аффилированных лицах)

Состав аффилированных лиц на 31.12.2023г.:

Назаревская Светлана Валерьевна, доля в УК – 100%, занимает должность директора.

Конечным бенефициаром общества является Назаревская Светлана Валерьевна

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон	Вид операции	Объем операции тыс. руб.	Сальдо на 31.1.2023г. тыс. руб.
Назаревская С.В.	ЗАЙМ	1 000	1 000
ИП Назаревская С.В.	ЗАЙМ	22 132	22 136
	АРЕНДА	22 250	21 594
ООО «КиТ»	ЗАКУПКА ЗАПЧАСТЕЙ	99 555	52 882
	РЕАЛИЗАЦИЯ ТМЦ	58 177	
ООО Территория»	АРЕНДА	479	199

3. Информация об учетной политике.

Учетная политика Организации разработана в соответствии с требованиями Положения о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» (ПБУ Учетная политика

Организации разработана в соответствии с требованиями Положения о бухгалтерском учете «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Министерства Финансов № 106н от 06.10.2008 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, исходя из требований Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

Учетная политика на 2023 год утверждена Приказом генерального директора Общества от 23.12.2022 года №2-УПБУ.

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета, которые оказали бы влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в отчетном периоде не вносились.

Непрерывная деятельность

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, с использованием принципа (допущения) непрерывности деятельности.

Допущение непрерывности деятельности предполагает, что Общество продолжает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства Общества учитываются в бухгалтерской отчетности на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности не имеется.

4. Порядок ведения учета.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера осуществляется бухгалтерией. Общество ведет учет с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С: ERP Агропромышленный комплекс (1С Предприятие)

4.1.Учет НМА

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

- Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.
- Проверка НМА на обесценение не производится.
- Способ амортизации НМА является оценочным значением и устанавливается в отношении каждого объекта НМА исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования.

По состоянию на 31.12.2023г. на балансе организации НМА не числится.

4.2.Учет основных средств

В соответствии с ФСБУ 6/2020 объекты основных средств учитываются на балансе по первоначальной стоимости.

Организация установила лимит отнесения к объектам основных средств (ОС) - первоначальную стоимость - 100 000 руб.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

1. земельные участки;
2. здания;
3. сооружения;
4. Машины и оборудование (кроме офисного);
5. Офисное оборудование;
6. Транспортные средства;
7. Производственный и хозяйственный инвентарь;

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

4.3.Учет товарно-материальных ценностей

1. ТМЦ признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

2. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
3. Запасы списываются по средней себестоимости

4.4 Инвентаризация

Согласно приказа №29 от 30.11.2023г. в ООО «Фермалэнд » была создана комиссия по проведению полной годовой инвентаризации.

Была проведена инвентаризация:

- основных средств по состоянию на 31.12.2023г.;
- товарно-материальных ценностей на складах по состоянию на 31.12.2023г.;
- материальных ценностей в эксплуатации по состоянию на 31.12.2023 г.;
- денежных средств, БСО, финансовых вложений, расчетов, капиталов и резервов, РБП, обязательств по состоянию на 31.12.2023 г.

По результатам инвентаризации нарушений не установлено

4.4. Учет финансовых вложений

Все фактические затраты на приобретение ценных бумаг вне зависимости от их существенности включаются в первоначальную стоимость приобретенных ценных бумаг.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

4.5. Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от продажи продукции, товаров и оказания транспортных услуг по договорам поставки готовой продукции.

Доходы от предоставления имущества в аренду, реализации материалов и основных средств отражаются в составе прочих доходов.

4.6. Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07.1 "Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения", в полной сумме.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

4.7. Прочие доходы и расходы

1. Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.
2. Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

4.8. Признание доходов и расходов

Признание доходов и расходов осуществляется в том отчетном периоде, в каком они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов, но при наличии соответствующих подтверждающих документов.

4.9. Учет расходов будущих периодов

В составе РБП учитываются расходы:

- связанные с приобретением неисключительного права пользования в течение нескольких отчетных периодов нематериальными активами;
- неравномерно производимым в течение года ремонтом основных средств;
- иными аналогичными расходами.

4.10. Капитал и резервы

1. Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены.
2. Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание организация не формирует.
3. Организация формирует резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников в целях равномерного учета предстоящих расходов для целей налогообложения. Резерв на предстоящие отпуска создается в целом по организации.
4. Резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет организация не формирует.
5. Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год организация не формирует.
6. Резерв на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно-конструкторские разработки организация не формирует.

5. Основные показатели деятельности ООО «Фермалэнд»

В 2023 году, согласно основному виду деятельности, предприятие осуществляло выпуск сельскохозяйственной продукции: горох, горчица, пшеница озимая, тритикале.

Выпуск продукции урожая 2023 года в натуральном выражении составил **29 514 тн.**, из которых **2 141 тн.** было израсходовано на посев под урожай 2024г.. остальная продукция была частично реализована в 2023 году. Остаток готовой продукции в натуральном выражении на 01.01.2024 составил **14 621 тн.**

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2023 год:

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Производство сельхоз продукции	306 470	99,53
Реализация товаров	1 436	0,47
ИТОГО	307 906	100%

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2023г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Производство продукции	264 752

Товары и материалы	1 737
ИТОГО	266 489

Прочие доходы и расходы

Статьи доходов/расходов	доходы	расходы
Реализация ОС	25 417	10 811
Реализация материалов	47 497	36 002
Аренда	3 255	3 255
Проценты по кредитам		3 849
Курсовые разницы	11 740	5 841
Субсидии	24 435	
Услуги банка		565
Излишки при инвентаризации	551	
Прочее	5 046	13 436
ВСЕГО	117 941	73 759

Чистые активы Общества

Чистые активы составляют: на 2023. – 477 067 тыс.руб.; на 2022г. – 468 035 тыс.руб.; на 2021г. – 343 025 тыс.руб.

Капиталы и резервы

Строки отчетности	2023 год	2022 год	2021 год
Строка 1300 «Бухгалтерского баланса» в тыс.руб.	25 428	25 428	25 428
Строка 3100 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб	-	-	343 025
Сторока 3200 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб.	-	468 035	-
Строка 3300 «Отчета об изменениях капитала» в тыс.руб.	477 067	-	-

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023г.

6.1. Стр. 1210 Запасы – 508 984 тыс. руб.

В т.ч.

- Незавершенное производство - 243 046 тыс. руб.

- Материалы - 48 221 тыс. руб.
- Готовая продукция - 208 747 тыс. руб.
- Товары – 8 970 тыс. руб.

6.2.Стр. 1230 дебиторская задолженность – 22 560 тыс. руб.

- Авансы выданные – 4 756 тыс. руб.
- Покупатели и заказчики – 3 535 тыс. руб.
- Налоги и взносы – 4 849 тыс. руб.
- Подотчетные суммы – 188 тыс. руб.
- Прочие дебиторы – 9 232 тыс. руб.

6.3.Стр.1520 кредиторская задолженность – 212 320 тыс. руб.

- Поставщики и подрядчики – 128 541 тыс. руб.
- Авансы полученные – 44 685 тыс. руб.
- Налоги, взносы – 3 817 тыс. руб.
- Заработная плата – 1 999 тыс. руб.
- Проценты по займу – 133 тыс. руб.
- Прочие кредиторы – 26 862 тыс. руб.

6.4.Строка 1510 заемные средства – 23 000 тыс. руб.

6.5Строка 1450 прочие обязательства – 267 975 тыс. руб.

- Лизинг – 189 662 тыс. руб.
- Долгосрочная аренда недвижимости и земельных участков сельхоз. назначения – 78 313 тыс. руб.

6.6.Строка 1540 Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков на отчетную дату составляет 1 519 тыс.руб.

7. Арендованные основные средства

Общество имеет договоры аренды земельных участков сельскохозяйственного назначения. Стоимость арендованных земельных участков отражена на забалансовом счете 001 и по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 34 949 тыс.руб.

8. Сведения о вознаграждении управленческого персонала.

В 2023 году расходы на вознаграждение управленческому персоналу составили **8 392** тыс. руб., на страховые взносы с вознаграждения – **1 842** тыс. руб.

7.Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2023 году чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации не происходили.

9. Непрерывность деятельности

У руководства Общества нет никаких намерений или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств Общества в течение как минимум 12 месяцев года, следующим за отчетным 2023 годом, нет.

10. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Фермалэнд», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, отсутствуют.

11. Государственная помощь

В 2023 году была получена субсидия в сумме – 24 435 392,00 руб.

- на возмещение части затрат на 1 га. посевных площадей с/х культур. В сумме – 22 232 534,00 руб.;
- на возмещение части затрат на производство и реализацию зерновых культур – 2 202 858,00 руб.

12. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

События отсутствуют.

13. Прекращаемая деятельность

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о прекращаемой деятельности», ПБУ 16/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 02.07.2002 N 66н.

В отчетном периоде прекращения отдельных сегментов деятельности не было.

14.Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В 2023 году чрезвычайные события, такие как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации не происходили.

15.Риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов на рынке. Руководство Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент, эти события не оказали значительного влияния на финансовое положение Общества.

Риск ликвидности отсутствует.

Рисков связанных с колебаниями валютных курсов у компании нет, т.к. нет валютных контрактов, а также валютных кредитов и займов.

Страновых и региональных рисков не имеется т.к. компания работает в одном регионе.

Репутационные риски для Общества минимальны. Список клиентов, пользующихся услугами Общества, стабилен.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, исходя из требований Приказа Минфина РФ от 02 июля 2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и закона РФ от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ

Директор

Назаревская С.В.

01.04.2024г.

**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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть, 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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна _____
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г. _____

2. Основные средства

[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 2023г.	1 512	167 680	-	(166 497)		2 695
	5250	за 2022г.	-	11 690	(438)	(9 740)		1 512
в том числе:								
Газопровод	5241	за 2023г.	15	-	-	-		15
	5251	за 2022г.	-	15	-	-		15
Лаборатория	5242	за 2023г.	978	-	-	-		978
	5252	за 2022г.	-	978	-	-		978
Растворный узел	5243	за 2023г.	519	-	-	-		519
	5253	за 2022г.	-	519	-	-		519
Система видеонаблюдения Ляпичево	5244	за 2023г.	-	1 050	-	-		1 050
	5254	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	34 949	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

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	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Руководитель
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

1 апреля 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)	применяющиеся 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.	61 345	-	318 628	-	(357 413)	-	-	-	-	-	22 560	-
	5530	за 2022г.	30 954	-	899 421	-	(869 030)	-	-	-	-	-	61 345	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 624	-	312 584	-	(310 673)	-	-	-	-	-	3 535	-
	5531	за 2022г.	18 184	-	281 160	-	(297 720)	-	-	-	-	-	1 624	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	36 155	-	1 309	-	(32 708)	-	-	-	-	-	4 756	-
	5532	за 2022г.	11 903	-	301 814	-	277 562	-	-	-	-	-	36 155	-
Прочая	5513	за 2023г.	23 566	-	4 735	-	(14 032)	-	-	-	-	-	14 269	-
	5533	за 2022г.	867	-	316 447	-	(293 748)	-	-	-	-	-	23 566	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	61 345	-	318 628	-	(357 413)	-	-	X	-	-	22 560	-
Итого	5520	за 2022г.	30 954	-	899 421	-	(869 030)	-	-	X	-	-	61 345	-

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	поташе-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	221 931	129 231	-	83 187	-	-	-	267 975	
	5571	за 2022г.	263 493	61 083	-	83 395	-	-	-	241 181	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	19 250	-	-	(19 250)	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	61 083	-	(41 833)	-	-	-	19 250	
прочая	5554	за 2023г.	221 931	129 231	-	(83 187)	-	-	-	267 975	
	5574	за 2022г.	263 493	-	-	(41 562)	-	-	-	221 931	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	190 245	583 640	3 855	(538 565)	-	-	-	235 320	
	5580	за 2022г.	474 630	838 198	4 134	(1 126 717)	-	-	-	190 245	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	27 688	286 684	-	(185 831)	-	-	-	128 541	
	5581	за 2022г.	17 285	556 244	-	(545 841)	-	-	-	27 688	
авансы полученные	5562	за 2023г.	3 001	242 133	-	(197 469)	-	-	-	47 665	
	5582	за 2022г.	1 005	-	-	(1 000)	-	-	-	5	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 449	3 799	6	(11 718)	-	-	-	3 817	
	5583	за 2022г.	1 719	7 941	-	(4 221)	-	-	-	5 439	
кредиты	5564	за 2023г.	116 820	-	3 716	(120 536)	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	120	116 820	4 134	(124 134)	-	-	-	116 820	
займы	5565	за 2023г.	-	23 000	133	-	-	-	-	23 133	
	5585	за 2022г.	-	-	143	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	1 730	28 024	-	(2 410)	-	-	-	32 164	
	5586	за 2022г.	334 621	157 193	-	(451 521)	-	-	X	40 293	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	412 176	712 871	3 855	(455 378)	-	X	-	503 295	
	5570	за 2022г.	738 123	899 281	4 134	(1 043 322)	-	X	-	431 426	

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
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	200 931	155 107
Расходы на оплату труда	5620	48 542	40 657
Отчисления на социальные нужды	5630	10 483	9 006
Амортизация	5640	91 064	91 009
Прочие затраты	5650	179 269	207 269
Итого по элементам	5660	530 289	503 048
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(181 708)	(147 285)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	348 581	355 763

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

Руководитель
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

1 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	3 974	582	(3 037)	-	1 519

Руководитель _____
(подпись)

Назаревская Светлана
Валерьевна _____
(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	-	-	-

Назаревская Светлана

Валерьевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

1 апреля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	24 435		11 834	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	24 435		11 834	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-
за 2022г.					

Назаревская Светлана
Валерьевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 апреля 2024 г.