

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу**  
**и отчёту о финансовых результатах организации ООО «Платинум»**  
**за 2023 год.**

*г. Красногорск*

**1. Информация об организации**

Бухгалтерская отчетность в Обществе сформирована исходя из российских правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Бухгалтерский учет в обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности с РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с пунктом 5 статьи 18 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязательный экземпляр годовой бухгалтерской отчетности за 2023г. был представлен в налоговый орган по месту нахождения организации 01.04.2024г., при этом в нем отсутствовали Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г.

Настоящий исправленный (пересмотренный) экземпляр годовой бухгалтерской отчетности заменяет первоначально представленную 01.04.2024г. бухгалтерскую отчетность за 2023г. и представляется в соответствии с пунктом 8 Приказа Минфина России от 28.06.2010 №63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)». На дату подписания настоящего исправленного (пересмотренного) экземпляра годовой бухгалтерской отчетности за 2023г., представленный ранее (01.04.2024г.) обязательный экземпляр годовой бухгалтерской отчетности, не утвержден единственным участником общества с ограниченной ответственностью.

**1.1. Реквизиты юридического лица:**

Общество с ограниченной ответственностью «Платинум» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 05.09.2017г. за основным государственным регистрационным номером 1175024026572 с присвоением ИНН 5024178761, КПП 502401001.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Платинум»

Сокращенное наименование: ООО «Платинум»

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 143405, Московская обл, Красногорск г, Павшинская ул, дом 2, этаж подвал, помещение 63, комната 12.

Единственным учредителем Общества является Закрытый Паевой Инвестиционный Комбинированный Фонд "Северная Эгида-Капитальный", Д. У. ООО «Северная Эгида»,

конечный бенефициар – Ногинская София Николаевна

С 05.09.2017 по настоящее время функции Генерального директора ООО «Платинум» выполняет Брагинцев Дмитрий Анатольевич.

## **1.2. Основные виды деятельности**

Основной вид экономической деятельности Общества в 2023г.: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

## **1.3. Численность работающих**

Списочная численность работающих на 31.12. 2023 г. составляет 1 человек.

## **1.4. Размер уставного капитала Общества**

Уставный капитал Общества составляет 600 100 000 (Шестьсот миллионов сто тысяч) рублей. Уставный капитал сформирован взносами участника от 25.10.2017 на сумму 100 тыс. руб. и от 21.05.2019 на сумму 3 540 тыс. руб., а также внесением 21.05.2019 следующего имущества:

| Недвижимость                              | Сумма, тыс. руб. |
|-------------------------------------------|------------------|
| Дачный дом площадью 1817,7                | 551 016          |
| Гараж площадью 53,2 кв.м.                 | 16 106           |
| Земельный участок площадью 3961кв.м.      | 28 864           |
| Земельный участок площадью 65 +/- 2 кв.м. | 474              |

## **1.5. Филиалы, представительства, обособленные подразделения.**

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

# **2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации**

## **2.1. Бухгалтерский баланс**

### Строка 1230, Раздел 5.1 табличных пояснений

В составе строки расшифровки «Прочие» отражены платежи по договорам аренды и страхования имущества -

### Строка 1410 «Заемные средства» - 60 596 тыс. руб.

Обществом заключены беспроцентные договоры займа с генеральным директором Брагинцевым Д.А.:

- № 1/03/2020 от 25.03.2020г. на сумму 23 100 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 23 100 тыс. руб.;
- 1Р21 от 27.04.2022 на сумму 5 000 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 4 566 тыс. руб.;
- 2Р21 от 27.10.2021 на сумму 5 000 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 4 700 тыс. руб.;
- 3Р22 от 09.03.2022 на сумму 4 000 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 4 000 тыс. руб.;
- 4Р22 от 26.04.2022 на сумму 2 900 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 2 900 тыс. руб.;
- 5Р22 от 27.07.2022 на сумму 2 900 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2026г., задолженность на 31.12.2023 – 2 900 тыс. руб.;
- 6Р22 от 21.10.2022 на сумму 3 100 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2025г.,

задолженность на 31.12.2023 – 3 100 тыс. руб.;

7P23 от 12.01.2023 на сумму 15 330 тыс. руб., срок действия – по 31.12.2025г.,

задолженность на 31.12.2023 – 15 330 тыс. руб.;

На начало года общая сумма задолженности по расчетам по договорам займа с Брагинцевым Д.А. составила 45 266 тыс. руб., в течение года поступило заемных средств на сумму 15 330 тыс. руб., задолженность на 31.12.2023 составляет 60 596 тыс. руб.

На 31.12.2023 просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

## 2.2. Отчет о финансовых результатах

### Строка 2220 «Управленческие расходы»

| Статья расходов                                                         | 2022 г., тыс. руб. | 2023 г. тыс. руб. |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Амортизация                                                             | 18 851,71          | 18 851,71         |
| Налог на имущество                                                      | 804,30             | 818, 12           |
| Земельный налог                                                         | 595,05             | 912,83            |
| Обязательное и добровольное страхование имущества                       | 505,81             | 495,51            |
| Коммунальные расходы                                                    | 242,47             | 255,65            |
| Оплата труда                                                            | 194,66             | 184,04            |
| Текущий ремонт и техническое обслуживание                               | 148,17             | 142,10            |
| Расходы на консультирование, бухгалтерские, юридические и прочие услуги | 198,23             | 140,75            |
| Аренда                                                                  | 83,60              | 121,26            |
| Охрана объектов                                                         | 0                  | 42,00             |
| Расходы на услуги почты                                                 | 0                  | 26,03             |
| <b>ИТОГО</b>                                                            | <b>21 624,00</b>   | <b>21 990,00</b>  |

## 2.3. Налог на прибыль (ПБУ 18/02)

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Сумма убытка до налогообложения за отчетный год составила 20 460 тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составляет 4 092 тыс. руб., изменение отложенного налогового обязательства составило 3 т.р., изменение отложенных налоговых активов составило 4 022 тыс. руб., отложенный налог на прибыль 4 019 тыс.руб. Убыток за 2023 год составил составил 16 441 тыс. руб.

## 3. Информация об основных положениях учетной политики организации

### Основные средства.

ОС учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". Начисление амортизации объектов основных средств производится для целей бухгалтерского учета линейным способом, исходя из первоначальной стоимости, срока полезного использования этих объектов и ликвидационной стоимости. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом, ежемесячно.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления

предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Указанное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- Договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа.);
- Не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если принято решение не признавать ППА и обязательство по аренде, то арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

#### Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

Счет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочной задолженности, если срок её погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность по кредитам и займам относится к долгосрочной задолженности, если срок её погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты.

#### Оценочные резервы.

Резерв по сомнительным долгам создается по каждому виду задолженности, в разрезе контрагентов и договоров.

### **4. Арендованные основные средства**

В субаренде у Общества находится офисное помещение общей площадью 3,8 кв. м. Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве ППА и обязательство по аренде, так как срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Арендованное офисное помещение отражено в учёте за балансом на счёте 001 «Арендованные основные средства» в оценке в размере месячной суммы арендной платы.

### **5. Информация о связанных сторонах**

Расходы по оплате труда генерального директора Брагинцева Дмитрия Анатольевича за 2023 год составили 198,4 тыс. руб., (заработная плата – 153,2 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ – 19,9

тыс. руб.; страховые взносы – 45,2 тыс. руб.)

Оплата труда генерального директора в отчетном году производится в соответствии с трудовым контрактом на основе месячного должностного оклада, установленного штатным расписанием. Обществом заключены беспроцентные договоры займа с генеральным директором, раскрытые в составе пояснений к строке 1410 «Заёмные средства» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2023 есть задолженность по оплате услуг, выполненных в 2021г. по договору с ООО «РС-Сервис» (генеральный директор Брагинцев Дмитрий Анатольевич), в размере 1,2 млн. руб., планируется погашение в 2024г. В 2023 г. услуги не оказывались.

#### **6. Обеспечение обязательств, выданных и полученных**

Обеспечения выданных и полученных обязательств в течение 2023г. отсутствуют.

#### **7. Информация о событиях после отчетной даты.**

События, произошедшие после отчетной даты и требующие корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют.

#### **8. Оценочные обязательства**

По итогам инвентаризации задолженности на дату 31.12.23 сомнительные долги не выявлены, в связи с чем резерв на дату 31.12.23 не создавался.

На 31.12.2023г. резерв по неиспользованным отпускам составляет – 5 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022г. резерв по неиспользованным отпускам составлял 19 тыс. руб.

#### **9. Непрерывность деятельности**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

С 24 февраля 2022г. наблюдается резкое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, а также вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц. Предполагается, что указанное выше явление может и дальше оказывать негативное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде, в результате снижения курса рубля и затруднения с поставками материально-технических ресурсов.

Таким образом, в течение 2023г. на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказывает влияние нестабильная геополитическая обстановка. Тем не менее, основной вид деятельности организации и ориентация на предоставление услуг на внутреннем рынке, позволяют полагать, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум 24 месяца после отчетной даты.

По оценкам руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение не менее 2 лет, следующих за отчетным периодом.

Генеральный директор



Брагинцев Д.А.

19.04.2024

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<br>показателя                    | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          | На конец периода        |   |
|-----------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|
|                                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |   |
|                                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       |                          |                         |   |
| Нематериальные активы - всего<br>в том числе: | 5100 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | - |
|                                               | 5110 | за 2022г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | - |
|                                               | 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 | -                     | -                     | -                     |



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. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       | 5241 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | 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 | 112                   | 112                   | 14                    |
| 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 | 29 337                | 29 337                | 29 337                |
|                                                                                                                             | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель

Брагинцев Дмитрий  
Анатольевич

ОГРН 117502407 (рашифровка подписи)  
ИНН 50241178761  
Красногорский район  
ЯЗОВУГО ВЕКХОВСКОГО

19 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              |                                         |   |
|-------------------------------------------------|------|-----------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|---|
|                                                 |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                        | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | 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  | 5501 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5521 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5502 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5522 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5503 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5523 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5504 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5524 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5505 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5525 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 7 966                         | -                                       | 11 699                                                                | -                                                | -         | (7 978)                          | -                      | -                                                   | -                                                   | 11 687                        | -                                       |   |
|                                                 | 5530 | за 2022г. | 373                           | -                                       | 6                                                                     | -                                                | -         | (92)                             | -                      | -                                                   | -                                                   | 7 966                         | -                                       |   |
|                                                 | 5511 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
| Авансы выданные                                 | 5531 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |   |
|                                                 | 5512 | за 2023г. | 13                            | -                                       | 28                                                                    | -                                                | -         | (13)                             | -                      | -                                                   | -                                                   | 28                            | -                                       |   |
|                                                 | 5532 | за 2022г. | 78                            | -                                       | 6                                                                     | -                                                | -         | (71)                             | -                      | -                                                   | -                                                   | 13                            | -                                       |   |
| Прочая                                          | 5513 | за 2023г. | 7 953                         | -                                       | 11 671                                                                | -                                                | -         | (7 965)                          | -                      | -                                                   | -                                                   | 11 659                        | -                                       |   |
|                                                 | 5533 | за 2022г. | 295                           | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | (21)                             | -                      | -                                                   | -                                                   | 7 953                         | -                                       |   |
|                                                 | 5514 | за 2023г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |   |
| Итого                                           | 5500 | за 2023г. | 7 966                         | -                                       | 11 699                                                                | -                                                | -         | (7 978)                          | -                      | -                                                   | X                                                   | -                             | 11 687                                  | - |
|                                                 | 5520 | за 2022г. | 373                           | -                                       | 6                                                                     | -                                                | -         | (92)                             | -                      | -                                                   | X                                                   | -                             | 7 966                                   | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя                                                      | Код  | На 31 декабря 2023 г.         |                      |                               | На 31 декабря 2022 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                                                           |     | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | выбыло    |                                  |                          |
|                                                  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) |     |                                                  | погашение | списание на финансовый результат |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2023г. | 45 266                 | 15 330                                                                | -   | -                                                | -         | -                                | 60 596                   |
|                                                  | 5571 | за 2022г. | 32 366                 | 12 900                                                                | -   | -                                                | -         | -                                | 45 266                   |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                                                                       |     |                                                  |           |                                  |                          |
| кредиты                                          | 5552 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5572 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
| займы                                            | 5553 | за 2023г. | 45 266                 | 15 330                                                                | -   | -                                                | -         | -                                | 60 596                   |
|                                                  | 5573 | за 2022г. | 32 366                 | 12 900                                                                | -   | -                                                | -         | -                                | 45 266                   |
| прочая                                           | 5554 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5574 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5555 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | X                                | -                        |
|                                                  | 5575 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | X                                | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 1 241                  | 12                                                                    | 216 | -                                                | -         | 13                               | 1 482                    |
|                                                  | 5580 | за 2022г. | 4 104                  | 4                                                                     | 12  | (10 558)                                         | -         | -                                | 1 241                    |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                                                                       |     |                                                  |           |                                  |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2023г. | 1 241                  | 4                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | 1 245                    |
|                                                  | 5581 | за 2022г. | 1 279                  | 16                                                                    | -   | (54)                                             | -         | -                                | 1 241                    |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5582 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2023г. | -                      | 3                                                                     | 216 | -                                                | -         | 13                               | 232                      |
|                                                  | 5583 | за 2022г. | 2 825                  | (12)                                                                  | 12  | (10 505)                                         | -         | -                                | 7 679                    |
| кредиты                                          | 5564 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5584 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
| займы                                            | 5565 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5585 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
| прочая                                           | 5566 | за 2023г. | -                      | 5                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | 5                        |
|                                                  | 5586 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5567 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                  | 5587 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -   | -                                                | -         | X                                | -                        |
| Итого                                            | 5550 | за 2023г. | 46 507                 | 15 342                                                                | 216 | -                                                | X         | X                                | 62 078                   |
|                                                  | 5570 | за 2022г. | 36 470                 | 12 904                                                                | 12  | (10 558)                                         | -         | -                                | 46 507                   |



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 19                     | 20       | (34)     | -                            | 5                        |



Руководитель

Брагинцев Дмитрий

Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.