

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

Общество с ограниченной ответственностью "Межрегиональный страховой консалтинг"
за 2023 год

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
И т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
И т.д.			

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)	за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе: (объект основных средств)	(-)	(-)
(объект основных средств)	(-)	(-)
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	658	658	658
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	132500	-		()	-	-	-	132500	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	132500	-		()	-	-	-	132500	-
в том числе: <i>вклад в уставный капитал ООО</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	132500	-		()	-	-	-	132500	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	132500	-		()	-	-	-	132500	-
и т.д.			-			-	-	-		-
Краткосрочные - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	3687	-	25	(1012)	-	-	-	2700	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	1216	-	3750	(1279)	-	-	-	3687	-
в том числе: <i>займы</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	3687	-	25	(1012)	-	-	-	2700	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	1216	-	3750	(1279)	-	-	-	3687	-
и т.д.			-			-	-	-		-
Финансовых вложений - итого	за 20 <u>23</u> г. ¹	136187	-	25	(1012)	-	-	-	135200	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	133716	-	3750	(1279)	-	-	-	136187	-

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-	-	-
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.					-			-		-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	850	(-)	111216	-	(111139)	(-)	-	-	927	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	1570	(-)	110741	-	(111461)	(-)	-	-	850	(-)
в том числе: расчеты с персоналом	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(-)	5825	-	(5824)	(-)	-	-	1	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	1	(-)	4940	-	(4941)	(-)	-	-	0	(-)
предоплаты за товары, работы, услуги	за 20 <u>23</u> г. ¹	17	(-)	671	-	(687)	(-)	-	-	1	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	72	(--)	215	-	(270)	(-)	-	-	17	(-)
расчеты с прочими посредниками	за 20 <u>23</u> г. ²	39	(-)	33915	-	(33835)	(-)	-	-	119	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	307	(-)	25233	-	(25501)	(-)	-	-	39	(-)
расчеты по агентской деятельности	за 20 <u>23</u> г. ²	539	(-)	42154	-	(42463)	(-)	-	-	230	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	708	(-)	52605	--	(52774)	(-)	-	-	539	(-)
задолженность покупателей	за 20 <u>23</u> г. ²	230	(-)	24347	-	(24270)	(-)	-	-	307	(-)
	за 20 <u>22</u> г. ²	276	(-)	26150	-	(26196)	(-)	-	-	230	(-)
задолженность по	за 20 <u>23</u> г. ²	11	(-)	1837	-	(1837)	(-)	-	-	11	(-)

социальным отчислениям	за 20 22 г. ²	11	(-)	1553	-	(1553)	(-)	-	-	11	(-)
	за 20 23 г. ²	14	(-)		-	(14)	(-)	-	-	0	(-)
расчеты с бюджетом	за 20 22 г. ²		(-)	14	-	()	(-)	-	-	14	(-)
	за 20 23 г. ²	0	()	2406	-	(2148)	(-)	-	-	258	(-)
единый налоговый счет	за 20 22 г. ²	0	(-)		-	()	(-)	-	-	0	(-)
	за 20 23 г. ²	0	(-)	61	-	(61)	(-)	-	-	0	(-)
прочее	за 20 22 г. ²	195	(-)	31	-	(226)	(-)	-	-	0	(-)
Итого	за 20 23 г. ¹	850	(-)	111216	-	(111139)	(-)	-	x	927	(-)
	за 20 22 г. ²	1570	(-)	110741	-	(111461)	(-)	-	x	850	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	36250	-	(996)	(-)	107023	142277
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: <i>Заемные средства</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹		36250		(996)	(-)	107023	142277
	за 20 <u>22</u> г. ²			-	()	(-)	()	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	107800	111692		97248)	(-)	(107023)	15221
	за 20 <u>22</u> г. ²	3556	193439	-	(89195)	(-)	-	107800
в том числе: <i>предоплаты Покупателей</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	28	126	-	(111)	(-)	-	43
	за 20 <u>22</u> г. ²	141	106	-	(219)	(-)	-	28
<i>расчеты с поставщиками товаров, работ, услуг</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	12	986	-	(988)	(-)	-	10
	за 20 <u>22</u> г. ²	9	399	-	(396)	(-)	-	12
	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	14700	-	()	(-)	-	14700

<i>прочие расчеты</i>	за 20 <u>22</u> г. ²			-	()	(-)	-	0
				-		-	-	
<i>расчеты с бюджетом</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	76	515	-	(590)	(-)	-	1
	за 20 <u>22</u> г. ²	253	804	-	(981)	(-)	-	76
<i>расчеты по агентской деятельности</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	534	42158	-	(42397)	(-)	-	295
	за 20 <u>22</u> г. ²	2848	47261	-	(49575)	(-)	-	534
<i>расчеты с прочими посредниками</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	117	47261	-	(47208)	(-)	-	170
	за 20 <u>22</u> г. ²	302	37673	-	(37858)	(-)	-	117
<i>расчеты с персоналом</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	5825	-	(5823)	(-)	-	2
	за 20 <u>22</u> г. ²	3		-	(3)	(-)	-	0
<i>прочее</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	10	121	-	(131)	(-)	-	0
	за 20 <u>22</u> г. ²		173	-	(163)	(-)	-	10
<i>Заемные средства</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	107023		-	()	()	(107023)	0
	за 20 <u>22</u> г. ²		107023	-	()	(-)	-	107023
				-		-	-	
Итого	за 20 <u>23</u> г. ¹	107800	147942	-	(98244)	(0)	(0)	157498
	за 20 <u>22</u> г. ²	3556	193439		(89195)	(-)	x	107800

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	10	34
Расходы на оплату труда	5481	4940
Отчисления на социальные нужды	1092	957
Амортизация	27	27
Прочие затраты	1891	1499
Итого по элементам	8501	7457
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	524	339	(425)	()	438
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>	441	270	(353)	()	358
<i>социальные отчисления на резерв отпусков</i>	83	69	(72)	()	80
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	-	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего 20 _____ г. ¹ 20 _____ г. ² в том числе: (наименование цели) 20 _____ г. ¹ 20 _____ г. ² и т.д.	-	-	(-)	-
	-	-	(-)	-
	-	-	(-)	-
	-	-	(-)	-
	-	-	-	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ М.П.Тукмаков

31 мая 2024 года

м.п.