

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТАНКОН»
за 2024 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ТАНКОН» (далее - Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с
действующим законодательством Российской Федерации.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за период с 01 января по 31 декабря 2024 года.
ООО «ТАНКОН»**

ИНН/КПП 5042158535/ 504201001

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТАНКОН» (далее Общество) за 2024 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности Общества, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации».

Действующие данные об Обществе:

- Поставлено на учет 04.03.2022 г. в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области с присвоением ИНН 5042158535, КПП 504201001.
- Зарегистрирована по адресу: 141310, Московская обл., г.о. Сергиево-Посадский, ул. Пионерская, д. 6, офис А416.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «ТАНКОН» является сдача в аренду и лизинг танк-контейнеров, прочих видов транспорта, оборудования. Код по ОКВЭД 77.39 (Основной).

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.4. Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. по состоянию на 31.12.2024г. Уставный капитал оплачен полностью.

Учредителем Общества является Афанасьев Сергей Олегович ИНН 504203241764.

Размер доли составляет 100 %

1.5 Руководство Общества

Руководство текущей деятельностью Общества на 31 декабря 2024г. осуществляется Генеральным директором. С «10» июня 2022 года Генеральным директором ООО «ТАНКОН» Протоколом общего собрания учредителей назначена Амбарова Наталья Юрьевна.

2. Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О

бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества, активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1 Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется специализированной организацией ООО «Бетерра» по договору возмездного оказания услуг № О-24 от 13.05.2022 года.

При этом услуги, оказываемые специализированной организацией, ограничиваются фиксированием и обработкой хозяйственных операций, а Генеральный директор сохраняет за собой право на авторизацию хозяйственных операций.

Для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете применяется: программный продукт 1С: Предприятие.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные учетные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также бухгалтерские расчеты (справки).

Налоговый учет формируется на основе данных первичных учетных документов (включая бухгалтерские справки) и регистров налогового учета.

2.2 Принципы формирования и признания доходов (ПБУ 9/99)

В бухгалтерском учете обеспечивается раздельный учет выручки:

- от обычных видов деятельности,
- прочих доходов (поступлений).

Учет реализации от обычных видов деятельности ведется на счете 90 «Продажи» по каждому виду оказанных услуг (выполненных работ, реализуемой продукции). Аналитический раздельный учет ведется по реализации облагаемой и необлагаемой НДС.

Выручка от реализации, а также от выполнения работ и оказания услуг признается в момент перехода права собственности на продукцию, товары к покупателю или в периоде фактического выполнения (оказания) работ (услуг) при наличии права на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденного иным соответствующим образом, уверенности, что в результате операции произойдет поступление экономических выгод и при условии наличия возможности надежно оценить

доход.

Учет прочих доходов и расходов ведется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

2.3 Принципы формирования и признания расходов (ПБУ 10/99)

Расходы по обычным видам деятельности представлены в отчетности по строке 2220 «Управленческие расходы».

Другие расходы относятся к прочим расходам, учитываемые на 91 счете.

Расходы будущих периодов признаются в составе расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.4 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным Банком России и действовавший на дату совершения операции. Средства на банковских счетах в расчетах и платежах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2024 г.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года:

- по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату),
- выраженные в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы свернуто.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком РФ:

На 31.12.2024 курсы валют составили: 1 доллар США=101,6797 руб. и 1 Китайский Юань=13,4272руб.

2.5 Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объектом основных средств признается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- имеет материально-вещественную форму;
- предназначен для использования в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование либо для управленческих нужд;
- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- способен приносить организации экономические выгоды (доход).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде и отражается в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому оно относится.

Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 02 «Амортизация основных средств».

2.6 Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.7 Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

2.8 Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество использует ПБУ 18/02 при расчете налога на прибыль с отражением в учете постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета и корректируется на сумму отложенного налогового актива. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

2.9 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете общества в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

На конец года Общество создаёт следующие оценочные обязательства:

- резерв предстоящих расходов по неиспользованным отпускам, рассчитываемый как сумма произведений количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику на сумму его среднего заработка за период;

3.Расшифровка статей отчетности.

3.1 Информация об имуществе Общества

Наличие и движение основных средств представлено в Приложение 1.

Оборудование, не введенное в эксплуатацию на отчетную дату **отсутствует**.
Имущества в залоге нет.

3.2 Расчеты по аренде

Стоимость арендованного имущества и обязательства по ним отражены в таблице.
тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года
Право пользования активом	4 043
Начисленная амортизация	(3 480)
Обязательство по аренде долгосрочное	495
Обязательство по аренде краткосрочное	

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2024 год составили: 53 тыс. руб.

Для расчета дисконтированных денежных потоков при оценке обязательства по аренде была применена ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Обязательство по аренде отражено по строке 1450 «Прочие обязательства»

3.3. Раскрытие дебиторской и кредиторской задолженности Общества

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Приложение 2.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложение 3.

3.4. Оценочные обязательства и условные обязательства

Состав и порядок формирования оценочных резервов.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»:

– оценочное обязательство предстоящих расходов на оплату отпусков. Расчет оценочного обязательства предстоящих расходов на оплату отпусков производится исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников, обязательных отчислений страховых взносов

На 31.12.2024 г. Общество признало следующие оценочные обязательства:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1 124	2 125	(1 667)		1 583
в том числе:					
Резервы по отпускам	1 124	2 125	(1 667)		1 583

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2024 года отсутствуют.

3.5 Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ТАНКОН» по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.6.Нераспределенная прибыль

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сумма нераспределенной прибыли на 31.12.2024 год составила 79 945 тыс. руб.

3.7.Чистые активы

Расчет чистых активов осуществлен в соответствии с Приказом Министерства Финансов России от 28 августа 2014 года № 84н.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 79 945 тыс. руб.

3.8 Форма «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки в валюте отражены в Форме «Отчет о движении денежных средств» в соответствии с ПБУ 23/2011. Показатели за 2024 год, содержащиеся в Отчете, сформированы в соответствии с действующим стандартом.

В Отчете о движении денежных средств показатели приведены в сумме без НДС.

НДС приведен сальдировано и обособлено за 2024 по строке 4125 «НДС».

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2024 года представлены следующим образом:

тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2024
Денежные средства в кассе	-
Денежные средства в банках	5 193
Банковские депозиты	18 848
Итого	20 041

4. Финансовые результаты за 2024 год

4.1. Выручка

В результате хозяйственной деятельности Общества Выручка (без НДС) в 2024 году составила:

тыс.руб.

Выручка по основному виду деятельности	68 471
Выручка по агентскому договору	9 507
Итого	77 978

4.2 Управленческие расходы представлены следующей структурой:

тыс. руб.

	Статьи затрат	2024 год
1	Оплата труда и страховые взносы на оплату труда	28 335
2	Амортизация ОС	11 276
3	Аренда офиса	288
4	Консультационные услуги	6 999
5	Представительские расходы	325
6	Прочее	5 780
7	Расходы на командировки	1 343
8	Страхование	192
9	Услуги связи	186
	Итого	54 724

4.3 Прочие доходы представлены следующей структурой:

тыс. руб.

	Прочие доходы	2024 год
1	Штрафы, пени и неустойки к уплате	39 840
2	Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	1 616
3	Прочие внереализационные доходы	20
4	Проценты к получению (уплате)	7 756
5	Изменение стоимости предметов аренды	40
6	Доходы, связанные с реализацией основных средств	17 880
	Итого	67 152

4.4 Прочие расходы представлены следующей структурой:

тыс. руб.

	Прочие расходы	2024 год
1	Расходы прошлых лет	4
2	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	13 238
3	Списание товаров у комиссионера	4
4	Расходы на услуги банков	142
5	Прочие расходы	666
6	Штрафы, пени и неустойки к уплате	5
7	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	4 200
8	Процентные расходы	2 344
	Итого	20 603

4.5 Отложенные налоги

Прибыль до налогообложения по итогам 2024 года составил 62 845 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности Общества, отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто. Ставка налога на прибыль в 2024 году составила 20%.

тыс.руб.

Наименование показателя	строка	31.12.2024
Отложенные налоговые активы	1180	23 690
Отложенные налоговые обязательства	1420	30 439
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	62 844
Налог на прибыль, в т.ч.	2410	-16 114
текущий налог на прибыль	2411	- 30 682
отложенный налог на прибыль	2412	14 683
Прочее	2460	
Чистая прибыль (убыток)	2400	46 830

По данным налогового учета сумма прибыли за 2024 г. составила 153 410 тыс. руб.

5. Изменение показателей за прошлый период.

5.1 Бухгалтерский баланс

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. до корректировки	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	Разница	Причины корректировки
Отложенные налоговые активы	1180	611	630	19	Изменение показателей оценочных обязательств
Дебиторская задолженность	1230	7 913	10 742	2 829	Изменение показателей по расчетам по налогам и сборам в связи с пересчетом налогов
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	51 131	33 115	(18 016)	Изменений показателей в связи с пересчетом налоговой нагрузки компании за отчетный период
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 290	22 062	20 772	Изменение показателей в связи с переоценкой балансовой стоимости материальных ценностей
Кредиторская задолженность	1520	45 566	45 575	9	Изменение показателей по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами
Оценочные обязательства	1540	1 030	1 124	94	Изменение показателей в связи с корректировкой ошибки по расчету резерва ежегодных отпусков

5.2 Отчет о финансовых результатах

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. до корректировки	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	Разница	Причины корректировки
Управленческие расходы	2220	(43 954)	(41 769)	2 185	Изменение показателей в связи с корректировкой ошибки по расчету резерва ежегодных отпусков
Прибыль (убыток) от продаж	2200	49 778	51 963	2 185	
Прочие доходы	2340	16 667	16 644	(23)	Изменение показателей в связи с корректировкой ошибки по расчету курсовых разниц
Прочие расходы	2350	(16 881)	(16 857)	24	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	50 628	52 814	2 186	Изменение показателей в связи с корректировкой ошибки по показателям, указанным выше
Налог на прибыль в т.ч.	2410	10 012	(11 176)	(21 188)	
текущий налог на прибыль	2411	(9 950)	(10 397)	(447)	
отложенный налог на прибыль	2412	19 962	(793)	(20 755)	
Чистая прибыль (убыток)	2400	60 640	41 638	(19 002)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	60 640	41 638	(19 002)	

6. Прочие пояснения.

6.1 Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет намерения прекращать свою деятельность.

6.2 События после отчетной даты

Факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или финансовый результат Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год отсутствует.

6.3 Риски и неопределенности, влияющие на деятельность общества

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, что сопряжено с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с февраля 2022 года европейскими странами и США были введены жесткие ограничительные меры в отношении Правительства Российской Федерации, а также крупных финансовых институтов и других юридических и физических лиц в России. Существует риск введения дальнейших ограничительных мер и аналогичных форм давления, в ответ на которые Правительство Российской Федерации ввело встречные ограничительные меры, а также ввело ряд мер по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой импортных рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных ограничительных мер в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако Общество продолжает вести свою деятельность и предпринимать комплекс мер для стабильного развития.

Финансовые риски

Финансовые риски, связанные с мировым финансовым кризисом, а также в связи с введением экономических санкций усилились. Общество подвержено финансовым рискам, так как курс рубля подвержен периодическим значительным перепадам.

Состояние российской экономики характеризуется относительно высокими темпами инфляции, которые оказывают влияние на расходы Общества. Однако руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если ее уровень сохранится примерно на том же уровне.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко

содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные ведомства зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Генеральный директор
ООО «ТАНКОН»

Амбарова Н.Ю.

«10» марта 2025 года.

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	6 273	(1 171)	3 656	-	-	(2 121)	-	-	-	9 930	(3 292)
	5210	за 2022г.	-	-	6 648	-	-	(1 171)	-	-	-	6 273	(1 171)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	2 387	(388)	3 500	-	-	(775)	-	-	-	5 887	(1 163)
	5211	за 2022г.	-	-	2 387	-	-	(388)	-	-	-	2 387	(388)
Право пользования активом	5202	за 2023г.	3 887	(783)	156	-	-	(1 346)	-	-	-	4 043	(2 129)
	5212	за 2022г.	-	-	4 261	-	-	(783)	-	-	-	3 887	(783)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	4 371	(253)		-	-	(397)	-	124 833	(19 602)	129 204	(20 252)
	5230	за 2022г.	-	-	4 371	-	-	(253)	-	-	-	4 371	(253)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2023г.	4 371	(253)		-	-	(397)	-	124 833	(19 602)	129 204	(20 252)
	5231	за 2022г.	-	-	4 371	-	-	(253)	-	-	-	4 371	(253)

ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	9 782	-	4 293	-	(6 162)	-	-	-	-	-	7 913	-
	5530	за 2022г.	-	-	9 782	-	-	-	-	-	-	-	9 782	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	301	-	1 640	-	(46)	-	-	-	-	-	1 895	-
	5531	за 2022г.	-	-	301	-	-	-	-	-	-	-	301	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	346	-	658	-	(317)	-	-	-	-	-	687	-
	5532	за 2022г.	-	-	346	-	-	-	-	-	-	-	346	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 135	-	1 995	-	(5 799)	-	-	-	-	-	5 331	-
	5533	за 2022г.	-	-	9 135	-	-	-	-	-	-	-	9 135	-
Итого	5500	за 2023г.	9 782	-	4 293	-	(6 162)	-	-	X	-	-	7 913	-
	5520	за 2022г.	-	-	9 782	-	-	-	-	X	-	-	9 782	-

ПРИЛОЖЕНИЕ 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 286	-	-	(3 286)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	3 286	-	-	-	-	-	-	3 286
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	3 286	-	-	(3 286)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	3 286	-	-	-	-	-	-	3 286
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	30 708	41 284	-	(26 426)	-	-	-	-	45 566
	5580	за 2022г.	-	30 748	1	(41)	-	-	-	-	30 708
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	761	240	-	(707)	-	-	-	-	294
	5581	за 2022г.	-	761	-	-	-	-	-	-	761
авансы полученные	5562	за 2023г.	15 093	-	-	(15 093)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	15 093	-	-	-	-	-	-	15 093
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 511	392	-	(2 661)	-	-	-	-	2 242
	5583	за 2022г.	-	4 511	-	-	-	-	-	-	4 511
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	40	1	(41)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	10 343	40 652	-	(7 965)	-	-	-	-	43 030
	5586	за 2022г.	-	10 343	-	-	-	-	-	-	10 343
Итого	5550	за 2023г.	33 994	41 284	-	(29 712)	-	X	-	-	45 566
	5570	за 2022г.	-	34 034	1	(41)	-	X	-	-	33 994