*Приложение № 4*

**Исходные данные для конкурсного задания по модулям**

Модуль А. Текущий учет активов и обязательств (инвариант)

*Время на выполнение модуля 3 часа*

**Задания:**

Конкурсанту необходимо:

* сформировать учетную политику организации для целей бухгалтерского и налогового учета с учетом особенностей ее деятельности, включая необходимые приложения к ней;
* сформировать первичные учетные документы по фактам хозяйственной жизни,
* принять к учету входящие документы;
* исправить при наличии ошибки в первичных бухгалтерских документах, оформить результаты проверки;
* рассчитать налогооблагаемую базу, суммы налогов и страховых взносов:\*

а) НДС,

б) единый налог по УСН / налог на прибыль,

* сформировать стоимость активов;
* произвести оплату текущей кредиторской задолженности с учетом сроков ее погашения;
* отразить в бухгалтерском учете факты хозяйственной жизни по движению внеоборотных активов, денежных средств, запасов, затрат, расчетов с персоналом и контрагентами, заемных средств, учету доходов и расходов организации.
* произвести расчеты по единому налоговому счету;
* определить финансовый результат деятельности организации;
* разработать номенклатуру учетных документов, сгруппировать по ней внутренние и входящие документы, принятые к учету, включая регистры налогового учета по НДС, УСН/ налогу на прибыль;
* сформировать оборотно-сальдовую ведомость в разрезе субсчетов за 1 квартал 2025 г.

Выполнение задания предусматривает использование специализированной программы автоматизации бухгалтерского учета (1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0), программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем.

Если какие-то исходные данные в задании не определены и их ввод необходим с точки зрения учетной работы, допускается ввод произвольных значений. Если для регистрации факта хозяйственной жизни не указана его сумма, то она должна быть получена расчетным путем

Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать и/или сохранить в электронном виде в формате xls/doc/pdf:

* учетную политику организации для целей бухгалтерского и налогового учета, включая необходимые приложения к ней;
* первичные и сводные учетные документы организации, включая все необходимые пояснения и расчеты, сгруппированные по разработанной номенклатуре для их последующего хранения;
* учетные регистры за 1 квартал 2025 г. (ОСВ с учетом субсчетов).
* налоговую отчетность (отчеты, сдаваемые в электронном варианте, сохранить в формате xls/pdf).

**ЗАДАНИЕ ДЛЯ КОНКУРСАНТОВ ПО МОДУЛЮ А**

**ВЫПИСКА  
из Единого государственного реестра юридических лиц**

Настоящая выписка содержит сведения юридического лица

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя |
|  |  |  |
| **Наименование** | | |
|  | Полное наименование | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" |
|  | ОГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения | 1214200018922  24.12.2021 |
|  | Сокращенное наименование | ООО"ЮГМЗ" |
|  | **Место нахождения и адрес юридического лица** | |
|  | Место нахождения юридического лица | КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ-КУЗБАСС - КУЗБАСС, Г.О. ЮРГИНСКИЙ,  Г. ЮРГА |
|  | Адрес юридического лица | 652050, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ-КУЗБАСС - КУЗБАСС, Г.О. ЮРГИНСКИЙ, Г ЮРГА, УЛ ШОССЕЙНАЯ, Д. 31, ОФИС 103 |
| **Сведения о регистрации** | | |
|  | Способ образования | Создание юридического лица |
|  | ОГРН | 1214200018922 |
|  | Дата регистрации | 24.12.2021 |
| **Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени**  **юридического лица** | | |
| **1** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | ЖИЛЕНКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРИЕВИЧ |
|  | ИНН | 420533621485 |
|  | СНИЛС | 070-643-557 55 |
|  | Должность | ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР |
| **Сведения об уставном капитале** | | |
|  | Вид | УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ |
|  | Размер (в рублях) | 10 000 |
| **Сведения об участниках / учредителях юридического лица** | | |
| **1** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | Жиленков Олег Валериевич |
|  | ИНН | 420533621485 |
|  | Номинальная стоимость доли (в рублях) | 5 000 |
|  | Размер доли (в процентах) | 50% |
| **Сведения об участниках / учредителях юридического лица** | | |
| **2** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | Бычкова Валерия Сергеевна |
|  | ИНН | 420207536296 |
|  | Номинальная стоимость доли (в рублях) | 5 000 |
|  | Размер доли (в процентах) | 50% |
| **Сведения об учете в налоговом органе** | | |
|  | ИНН юридического лица | 4246023510 |
|  | КПП юридического лица | 424601001 |
|  | Дата постановки на учет в налоговом органе | 24.12.2021 |
|  | Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете | Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Социального фонда Российской Федерации** | | |
|  | Регистрационный номер | 1099070201 |
|  | Дата регистрации | 27.12.2021 |
|  | Наименование территориального органа Социального фонда | Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда Российской Федерации** | | |
|  | Регистрационный номер | 1099070201 |
|  | Дата регистрации | 24.12.2021 |
|  | Наименование территориального органа Пенсионного фонда | Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности** | | |
|  | Код и наименование вида деятельности | 10.51.1 Производство питьевого молока и питьевых сливок |
| **Банковские реквизиты** | | |
|  | Наименование банка | Кемеровское отделение №8615 ПАО Сбербанк |
|  | Корр. счет | 30101810500000000641 |
|  | БИК | 043207612 |
|  | Расчетный счет | 40702810526120001705 |
|  | Дата открытия | 25.12.2021 |
|  | Валюта счета | Руб. |
| **Данные о кодах статистики** | | |
|  | ОКПО | 58546732 |
|  | ОКТМО | 32749000001 |
|  | ОКОПФ | 12300 |
|  | ОКОФС | 16 |
|  | ОКОГУ | 4210014 |

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**О СИСТЕМЕ ОПЛАТЫ ТРУДА И ПРЕМИРОВАНИЮ РАБОТНИКОВ**

**В ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" НА 2025 ГОД**

1. Оплату труда работникам производить по (повременно-премиальной) системе согласно утверждённому штатному расписанию, с учетом региональных особенностей.
2. Производить ежемесячное премирование за выполнение трудовых обязанностей:

* административно – управленческому персоналу – 20 % от месячного оклада за фактически отработанное время;
* производственному персоналу – 15 % от месячного оклада за фактически отработанное время;
* персоналу могут выплачиваться разовые премии (к юбилею или праздничной дате) на основании приказа директора).
* Компенсация дистанционным работникам за использование в работе их личного или арендованного оборудования, ПО, средств защиты информации - 45 руб. за каждый день работы дистанционно.

В состав надбавок компенсационного характера входят:

- районный коэффициент (размер районного коэффициента определяется Работодателем в соответствии с нормативно-правовыми актами РФ, а также сохраняющими силу нормативно-правовыми актами СССР и РСФСР. Районный коэффициент начисляется на фактический заработок Работника.

Премии за выполнение трудовых обязанностей включать в издержки предприятия, разовые премии относить на прочие расходы.

Базой для начисления премий является должностной оклад за фактически отработанное Работником время.

1. Заработную плату работникам выплачивать 2 раза в месяц.

* первая часть зарплаты – 30-го числа каждого месяца исходя из фактически отработанного времени
* окончательная сумма - 15 числа следующего месяца.

1. Заработная плата выдается через банк переводом на банковские счета сотрудников.
2. Суточные при оплате командировочных расходов выплачиваются в размере 700 руб. в сутки.

**Пояснения к учетной политике**

**в "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" на 2025 год**

Организация с 01.01.2025 г. применяет:

ФСБУ 5/2019 «Запасы»

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы»

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

Организация создает резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков ежемесячно способом, закрепленным в учетной политике в размере 10% от ФОТ.

В соответствии с федеральным законодательством о страховании от производственного травматизма **"ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД"** является страхователем и плательщиком взноса на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – по ставке 0,4%.

Используется плановая себестоимость выпуска продукции – (спецификация молока цельного, 2,5%).

**Калькуляция: *Молоко цельное, пастеризованное (2,5% жирностью)- на 1 000 шт.***

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Количество, ед. изм. |
| Молоко коровье нормализованное | 1022 л |
| **Итого** | **1022 л** |
| Бутылка | 1 000 шт |

Плановая себестоимость 1 бутылка – 47,40 руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 5401228675 | КПП 541001001 | Сч. № | 40702810138180121008 |
| Получатель ООО «Альфа инжиниринг» | |
| Банк получателя  ПАО СБЕРБАНК г. Москва | | БИК | 044525225  30101810400000000225 |
| Сч. № |

**СЧЕТ № 343 от «05» февраля 2025 г.**

**Поставщик:** ООО «Альфа инжиниринг»,ИНН5401228675, КПП 541001001, 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33

**Покупатель:** ООО "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД", ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103

Основание: договор 22-01/25 от 05 февраля 2025 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование товара** | **Единица** | **Коли-чество** | **Цена** | **Сумма** |
| 1 | Ванна длительной пастеризации ВДП-200-PRO | **шт** | **2** | **550 000** | **1 100 000** |
| **Итого:**  **НДС сверху (*20%*):**  **Всего к оплате:** | | | | | 1 100 000 |
| 220 000 |
| 1 320 000 |

Всего наименований 1, на сумму 1 320 000 руб.

Один миллион триста двадцать тысяч руб. 00 коп.

Оплата в течение 5 рабочих дней со дня выставления счета.

Руководитель \_\_\_\_*подпись*\_\_\_ (Патрушев М.Ю.) Бухгалтер \_\_п*одпись*\_\_\_ (Першина А.А.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 5401228675 | КПП 541001001 | Сч. № | 40702810138180121008 |
| Получатель ООО «Альфа инжиниринг» | |
| Банк получателя  ПАО СБЕРБАНК г. Москва | | БИК | 044525225  30101810400000000225 |
| Сч. № |

**СЧЕТ № 344 от «05» февраля 2025 г.**

**Поставщик:** ООО «Альфа инжиниринг»,ИНН5401228675, КПП 541001001, 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33

**Покупатель:** ООО "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД", ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103

Основание: договор 22-01/25 от 05 февраля 2025 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование товара** | **Единица** | **Коли-чество** | **Цена** | **Сумма** |
| 1 | Доставка Ванна длительной пастеризации ВДП-200-PRO | **шт** | **1** | **10 000** | **10 000** |
| **Итого:**  **НДС сверху (*20%*):**  **Всего к оплате:** | | | | | 10 000 |
| 2 000 |
| 12 000 |

Всего наименований 1, на сумму 12 000 руб.

Двенадцать тысяч руб. 00 коп.

Оплата в течение 5 рабочих дней со дня выставления счета.

Руководитель \_\_\_\_*подпись*\_\_\_ (Патрушев М.Ю.) Бухгалтер \_\_п*одпись*\_\_\_ (Першина А.А.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Универсальный передаточный документ | | | | Счет-фактура № 252 от 05 февраля 2025 г. (1)  Исправление № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (1а) | | | | | | | | | | | | | | | | | Приложение № 1  к постановлению Правительства Российской Федерации  от 26 июня 2011 г. № 1137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продавец** | | | | | | ООО «Альфа инжиниринг» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2) | | |
|  | | | | Адрес | | | | | | 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2а) | | |
| Статус: | 1 | |  | ИНН/КПП продавца | | | | | | ИНН 3122000035 /КПП 312201001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2б) | | |
|  | | | | Грузоотправитель и его адрес | | | | | | ООО «Альфа инжиниринг», 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (3) | | |
| 1 – счет-фактура и передаточный документ (акт) 2 – передаточный документ (акт) | | | | Грузополучатель и его адрес | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (4) | | |
| К платежно-расчетному документу | | | | | | № \_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (5) | | |
| **Покупатель** | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6) | | |
| Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6а) | | |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | | ИНН 4246023510/ КПП 424601001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6б) | | |
| Валюта: наименование, код | | | | | | Руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (7) | | |
|  | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | | |
| № п/п | | Код товара/ работ, услуг | | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | | | | | | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога – всего | | | | | В том числе сумма акциза | | Налоговая ставка | | Сумма налога, предъявляемая покупателю | | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом - всего | | | Страна происхождения товара | | Номер таможенной декларации | | | |
| код | условное обозначение (национальное) | Цифро вой код | Краткое наименование |
| А | | Б | | 1 | | | | | | 2 | 2а | 3 | 4 | | | | 5 | | | | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | 9 | | | 10 | 10а | 11 | | | |
|  | |  | | Ванна длительной пастеризации ВДП-200-PRO | | | | | |  | шт | 2 | 550 000 | | | | 1 100 000 | | | | |  | | 20 | | 220 000 | | | | | 1 320 000 | | |  | Россия |  | | | |
|  | |  | | **Всего к оплате** | | | | | | | | | | | | | 1 100 000 | | | | | Х | | | | 220 000 | | | | | 1 320 000 | | |  |  |  | | | |  |
|  | | | |  | | | | | |  | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |  | | | | | | |
| Документ составлен на \_\_1\_\_\_\_ листах | | | | Руководитель организации  или иное уполномоченное лицо | | | | | | *подпись* | | *Патрушев М.Ю.* | | | | | | | | | Главный бухгалтер  или иное уполномоченное лицо | | | | | | | | | *подпись* | | | *Першина А.А.* | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | | | | | | | | (подпись) | | | (ф.и.о.) | | | | | | |
| Индивидуальный предприниматель | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) | | | | | | | | | 22-01/25 от 05 февраля 2025 г. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [8] | |
|  | | | | | | | | | (договор; доверенность и др.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Данные о транспортировке и грузе | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [9] | |
|  | | | | | | | | (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал | | | | | | | | | | | | | | | | | | Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | [10] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [15] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Дата отгрузки, передачи (сдачи) | | | | | | | «05» февраля 2025 г. | | | | | | | [11] | | | | Дата получения (приемки) | | | | | | | | | « \_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | | | | | | | | [16] | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Иные сведения об отгрузке, передаче | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Иные сведения о получении, приемке | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | [12] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [17] | |
| (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  |
| \_\_\_\_\_\_\_\_*бухгалтер*\_\_\_\_ | | | | | *подпись* | | | | | *Першина А.А* | | | | | [13] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [18] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Наименование экономического субъекта – составителя документа | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| *ООО «Альфа инжениринг»* | | | | | | | | | | | | | | [14] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [19] | |
| (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| М.П. | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | М.П. | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Универсальный передаточный документ | | | | Счет-фактура № 253 от 05 февраля 2025 г. (1)  Исправление № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (1а) | | | | | | | | | | | | | | | | | Приложение № 1  к постановлению Правительства Российской Федерации  от 26 июня 2011 г. № 1137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продавец** | | | | | | ООО «Альфа инжиниринг» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2) | | |
|  | | | | Адрес | | | | | | 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2а) | | |
| Статус: | 1 | |  | ИНН/КПП продавца | | | | | | ИНН 3122000035 /КПП 312201001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2б) | | |
|  | | | | Грузоотправитель и его адрес | | | | | | ООО «Альфа инжиниринг», 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (3) | | |
| 1 – счет-фактура и передаточный документ (акт) 2 – передаточный документ (акт) | | | | Грузополучатель и его адрес | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (4) | | |
| К платежно-расчетному документу | | | | | | № \_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (5) | | |
| **Покупатель** | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6) | | |
| Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6а) | | |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | | ИНН 4246023510/ КПП 424601001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6б) | | |
| Валюта: наименование, код | | | | | | Руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (7) | | |
|  | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | | |
| № п/п | | Код товара/ работ, услуг | | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | | | | | | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога – всего | | | | | В том числе сумма акциза | | Налоговая ставка | | Сумма налога, предъявляемая покупателю | | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом - всего | | | Страна происхождения товара | | Номер таможенной декларации | | | |
| код | условное обозначение (национальное) | Цифро вой код | Краткое наименование |
| А | | Б | | 1 | | | | | | 2 | 2а | 3 | 4 | | | | 5 | | | | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | 9 | | | 10 | 10а | 11 | | | |
|  | |  | | Доставка Ванна длительной пастеризации ВДП-200-PRO | | | | | |  | шт | 1 | 10 000 | | | | 10 000 | | | | |  | | 20 | | 2 000 | | | | | 12 000 | | |  | Россия |  | | | |
|  | |  | | **Всего к оплате** | | | | | | | | | | | | | 10 000 | | | | | Х | | | | 2 000 | | | | | 12 000 | | |  |  |  | | | |  |
|  | | | |  | | | | | |  | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |  | | | | | | |
| Документ составлен на \_\_1\_\_\_\_ листах | | | | Руководитель организации  или иное уполномоченное лицо | | | | | | *подпись* | | *Патрушев М.Ю.* | | | | | | | | | Главный бухгалтер  или иное уполномоченное лицо | | | | | | | | | *подпись* | | | *Першина А.А.* | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | | | | | | | | (подпись) | | | (ф.и.о.) | | | | | | |
| Индивидуальный предприниматель | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) | | | | | | | | | 22-01/25 от 05 февраля 2025 г. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [8] | |
|  | | | | | | | | | (договор; доверенность и др.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Данные о транспортировке и грузе | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [9] | |
|  | | | | | | | | (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал | | | | | | | | | | | | | | | | | | Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | [10] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [15] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Дата отгрузки, передачи (сдачи) | | | | | | | «05» февраля 2025 г. | | | | | | | [11] | | | | Дата получения (приемки) | | | | | | | | | « \_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | | | | | | | | [16] | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Иные сведения об отгрузке, передаче | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Иные сведения о получении, приемке | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | [12] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [17] | |
| (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  |
| \_\_\_\_\_\_\_\_*бухгалтер*\_\_\_\_ | | | | | *подпись* | | | | | *Першина А.А* | | | | | [13] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [18] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Наименование экономического субъекта – составителя документа | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| *ООО «Альфа инжениринг»* | | | | | | | | | | | | | | [14] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [19] | |
| (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| М.П. | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | М.П. | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | |

**05.02.2025 г**. Заключен договор 22-01/25 с ООО «Альфа инжиниринг»,ИНН5401228675, КПП 541001001, 630027, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Дунаевского, д.16 офис 33 на приобретение 2 Ванн длительной пастеризации ВДП-200-PRO. Срок службы – 60 мес. (оборудование не требует монтажа). Заводской номер – 103312. Завод изготовитель – Фрезер. Дата выпуска - 25.12.22 г. Дата ввода в эксплуатацию – 05.02.2025г.

Стоимость оборудования – 1 100 000руб. (без учета НДС) – всего по договору 1 320 000 руб.

**05.02.2025 г.** Оприходовано на склад оборудование по первоначальной стоимости (УПД от 05.02.2025 г. № 252). Доставка осуществляется самостоятельно, за счет покупателя. Доставка осуществляется ООО «Альфа инжиниринг», согласно договору № 22-01/25 от 05.02.2025 г.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 4243004950 | КПП 424301001 | Сч. № | 40703810026220103044 |
| Получатель ПК «Тисуль» | |
| Банк получателя  Кемеровское отделение № 8615, ПАО СБЕРБАНК | | БИК | 043207612  30101810200000000612 |
| Сч. № |

**СЧЕТ № 8 от «06» февраля 2025 г.**

**Поставщик:** ПК «Тисуль», ИНН 4243004950, КПП 424301001 652210, Кемеровская область-Кузбасс – Кузбасс, Тисульский район, пгт Тисуль, ул. Ленина, д. 61

**Покупатель:** ООО "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД", ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103

Основание: договор 177 от 05 февраля 2025 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование товара** | **Единица** | **Коли-чество** | **Цена** | **Сумма** |
| 1 | Молоко коровье нормализованное | **л** | **2000** | **30,00** | **60 000,00** |
| **Итого:**  **НДС сверху (*20%*):**  **Всего к оплате:** | | | | | 60 000,00 |
| 6 000,00 |
| 66 000,00 |

Всего наименований 1, на сумму 66 000 руб.

Шестьдесят шесть тысяч рублей. 00 коп.

Оплата в течение 5 рабочих дней со дня выставления счета.

Руководитель \_\_\_\_*подпись*\_\_\_ (Альботов Р.Х.) Бухгалтер \_\_\_*подпись*\_\_ (Федорова И.С.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Универсальный передаточный документ | | | | Счет-фактура № 32 от 06 февраля 2025 г. (1)  Исправление № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (1а) | | | | | | | | | | | | | | | | | Приложение № 1  к постановлению Правительства Российской Федерации  от 26 июня 2011 г. № 1137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продавец** | | | | | | ПК «Тисуль», 652210, Кемеровская область-Кузбасс – Кузбасс, Тисульский район, пгт Тисуль, ул. Ленина, д. 61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2) | | |
|  | | | | Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2а) | | |
| Статус: | 1 | |  | ИНН/КПП продавца | | | | | | ИНН4243004950/ КПП 424301001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2б) | | |
|  | | | | Грузоотправитель и его адрес | | | | | | ПК «Тисуль», 652210, Кемеровская область-Кузбасс – Кузбасс, Тисульский район, пгт Тисуль, ул. Ленина, д. 61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (3) | | |
| 1 – счет-фактура и передаточный документ (акт) 2 – передаточный документ (акт) | | | | Грузополучатель и его адрес | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (4) | | |
| К платежно-расчетному документу | | | | | | № \_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (5) | | |
| **Покупатель** | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6) | | |
| Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6а) | | |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | | ИНН 4246023510/ КПП 424601001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6б) | | |
| Валюта: наименование, код | | | | | | Руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (7) | | |
|  | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | | |
| № п/п | | Код товара/ работ, услуг | | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | | | | | | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога – всего | | | | | В том числе сумма акциза | | Налоговая ставка | | Сумма налога, предъявляемая покупателю | | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом - всего | | | Страна происхождения товара | | Номер таможенной декларации | | | | |
| код | условное обозначение (национальное) | Цифро вой код | Краткое наименование |
| А | | Б | | 1 | | | | | | 2 | 2а | 3 | 4 | | | | 5 | | | | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | 9 | | | 10 | 10а | 11 | | | | |
| *1* | |  | | Молоко коровье нормализованное | | | | | |  | *л* | 2000 | 30 | | | | 60 000 | | | | |  | | *20* | | 6 000 | | | | | 66 000,00 | | |  | *Россия* |  | | | | |
|  | |  | |  | | | | | | | | | | | | |  | | | | | Х | | | | 6 000 | | | | | 66 000,00 | | |  |  |  | | | | |  | |
|  | | | |  | | | | | |  | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |  | | | | | | | |
| Документ составлен на \_\_1\_\_\_\_ листах | | | | Руководитель организации  или иное уполномоченное лицо | | | | | | *подпись* | | Альботов Р.Х. | | | | | | | | | Главный бухгалтер  или иное уполномоченное лицо | | | | | | | | | *подпись* | | | Федорова И.С. | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | | | | | | | | (подпись) | | | (ф.и.о.) | | | | | | | |
| Индивидуальный предприниматель | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) | | | | | | | | | 177 от 05 февраля 2025г. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [8] | | |
|  | | | | | | | | | (договор; доверенность и др.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Данные о транспортировке и грузе | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [9] | | |
|  | | | | | | | | (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал | | | | | | | | | | | | | | | | | | Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | [10] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [15] | | |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | |
| Дата отгрузки, передачи (сдачи) | | | | | | | «06» февраля 2025 г. | | | | | | | [11] | | | | Дата получения (приемки) | | | | | | | | | « \_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | | | | | | | | [16] | | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | |
| Иные сведения об отгрузке, передаче | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Иные сведения о получении, приемке | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | [12] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [17] | | |
| (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  | | |
| \_\_\_\_\_\_\_*бухгалтер*\_\_\_\_ | | | | | *подпись* | | | | | Глазкова Е.А. | | | | | [13] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [18] | | |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Наименование экономического субъекта – составителя документа | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| *ПК «Тисуль»* | | | | | | | | | | | | | | [14] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [19] | | |
| (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| М.П. | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | М.П. | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 5024168121 | КПП 502401001 | Сч. № | 40702810901100010340 |
| Получатель ООО «Нисон» | |
| Банк получателя  АО «АЛЬФА-БАНК | | БИК | 044525593  30101810200000000593 |
| Сч. № |

**СЧЕТ № 18 от «07» февраля 2025 г.**

**Поставщик:** ООО «Нисон**»**, ИНН 5024168121, КПП 502401001,143405, Московская обл., г. Красногорск, д. Гольево, ул. Красная слободка, д. 47

**Покупатель:** ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103

Основание: Договор №478 от 07 февраля 2025г.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование товара** | **Единица** | **Коли-чество** | **Цена** | **Сумма** | |
| 1 | Аренда [Сепаратор Самур-600М](https://russkayaferma.ru/catalog/slivkootdeliteli/separator-samur-600/) за февраль 2025 г. | шт | 1 | **10000,00** | **10000,00** | |
| **Итого:**  **В том числе НДС (20%):**  **Всего к оплате:** | | | | | | 10000,00 | |
| 2000,00 | |
| 12000,00 | |

Всего наименований  *1*, на сумму 12000 руб. 00 коп.

Двенадцать тысяч рублей. 00 коп.

Оплата в течение 3 рабочих дней со дня выставления счета.

Руководитель \_\_\_\_*подпись*\_\_\_ (Кайсын В.И.) Бухгалтер \_\_\_*подпись*\_\_\_ (Ходыкина В.В.)

Акт №2

приема-передачи оборудования

г. Москва 07.02.2025 г.

Согласно Договору аренды оборудования № 478 от «07» февраля 2025 года *ООО «Нисон****»***, именуемое в дальнейшем «Арендодатель», в лице генерального директора *Кайсын Владимира Ивановича*, действующего на основании Устава, с одной стороны, и, *ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»*, именуемое в дальнейшем «Арендатор», в лице директора *Жиленкова Олега Валериевича*, действующего на основании Устава, с другой стороны, вместе именуемые «Стороны», а индивидуально – «Сторона», составили настоящий акт о нижеследующем:

1. Арендодатель в соответствии с настоящим актом передал Арендатору, а Арендатор принял оборудование со следующими характеристиками:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | Марка/модель | Характеристики | Год выпуска | Примечание |
| 1 | [Сепаратор Самур-600М](https://russkayaferma.ru/catalog/slivkootdeliteli/separator-samur-600/) за февраль 2025 г. | Тип: Промышленный. Подходит для козьего молока: Да. Температура сепарирования: 40-45 °С. Содержание жира в обрате: 0,04%. Время набора барабаном рабочей частоты вращения: 2-4 мин. Тип очистки: 1. Группа чистоты очищенного молока по ГОСТ 8218. Кислотность молока: 16 – 18,5 °T. Тип выгрузки: Ручная. | 08.2023 | состояние нормальное |

1. Также Арендодатель в соответствии с настоящим актом передал Арендатору, а Арендатор принял следующие документы: технический паспорт № ­­­­5567-ТУ, руководство по эксплуатации оборудования.
2. Скрытые недостатки передаваемого имущества Сторонами оговорены.
3. Претензий у Арендатора к Арендодателю по состоянию передаваемого оборудования и документов не имеется.
4. Стоимость оборудования по договору – 500 000 руб.
5. Срок действия договора – 10 месяцев с даты его подписания.
6. Ежемесячная стоимость арендной платы составляет 12000,00 (Двенадцать тысяч рублей) руб. 00 коп., в том числе НДС 20% - 2000,00 (Две тысячи рублей) руб. 00 коп.
7. Арендатор за свой счет производит ремонт передаваемого Оборудования, в случае неисправности, произошедшей не по вине Арендодателя.
8. Подписав настоящий акт, Стороны подтверждают, что обязательства Сторон по приему-передаче оборудования по Договору исполнены надлежащим образом.
9. Настоящий акт составлен в 2 (двух) экземплярах на русском языке, по одному для каждой из Сторон.

**Подписи сторон:**

Арендодатель: *подпись* / *Кайсын В.И.* Арендатор: *подпись* / *Жиленков О.В.*

Приложение № 1

к постановлению Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2011 г. № 1137

*(в ред. Постановлений Правительства Российской Федерации от 25 мая 2017 г. № 625,*

*от 19 августа 2017 г. № 981, от 2 апреля 2021 г. № 534)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| СЧЕТ-ФАКТУРА № | *3* | от « | *07* | » | *февраля 2025 года* | (1) |
| ИСПРАВЛЕНИЕ № |  | от « |  | » |  | (1а) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Продавец | | *ООО «Нисон»* | | | | | | | | | | | | | (2) |
| Адрес | *143405, Московская обл., г. Красногорск, д. Гольево, ул. Красная слободка, д. 47* | | | | | | | | | | | | | | (2а) |
| ИНН/КПП продавца | | | | ИНН 5024168121, КПП 502401001 | | | | | | | | | | | (2б) |
| Грузоотправитель и его адрес | | | | | | | - | | | | | | | | (3) |
| Грузополучатель и его адрес | | | | | | - | | | | | | | | | (4) |
| К платежно-расчетному документу № | | | | | | | | |  | | | | от | - | (5) |
| Документ об отгрузке № п/п | | | | | | | |  | | № | *1* | | от | *07 февраля 2025 г.* | (5а) |
| Покупатель | | | *ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»* | | | | | | | | | | | | (6) |
| Адрес | *652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103* | | | | | | | | | | | | | | (6а) |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | ИНН 4246023510/КПП 424601001 | | | | | | | | | | (6б) |
| Валюта: наименование, код | | | | | | | | *российский рубль, 643* | | | | | | | (7) |
| Идентификатор государственного контракта, договора (соглашения) (при наличии) | | | | | | | | | | | |  | | | (8) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | Код  вида товара | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога — всего | В том числе сумма акциза | Налоговая ставка | Сумма налога, предъявляемая покупателю | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом — всего | Страна происхождения товара | | Регистрационный номер декларации на товары или регистрационный номер партии товара, подлежащего прослеживаемости | Количественная единица измерения товара, используемая в целях осуществления прослеживаемости | | Количество товара, подлежащего прослеживаемости, в количественной единице измерения товара, используемой в целях осуществления прослеживаемости |
| Код | условное обозначение (национальное) | цифровой код | краткое наименование | код | условное обозначение |
| 1 | 1а | 1б | 2 | 2а | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 10а | 11 | 12 | 12а | 13 |
| 1 | Аренда [Сепаратор Самур-600М](https://russkayaferma.ru/catalog/slivkootdeliteli/separator-samur-600/)за февраль 2025 г. |  | *-* | *-* | *-* | *-* | 10000,00 | *Без акциза* | *20%* | 2000,00 | 12000,00 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| Всего к оплате (9) | | | | | | | *10000,00* | Х | | *2000,00* | *12000,00* |  | | | | | |
|  | | | | | | |  |  | |  |  |  | | | | | |

Руководитель организации Главный бухгалтер

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| или иное уполномоченное лицо | *подпись* |  | *Кайсын Владимир Иванович* | или иное уполномоченное лицо | *подпись* |  | *Жиленков Олег Валериевич* |
|  |  |  | (ф. и. о.) |  | (подпись) |  | (ф. и. о.) |

Индивидуальный предприниматель

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| или иное уполномоченное лицо |  |  |  |  |  |
|  | (подпись) |  | (ф. и. о.) |  | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 5262358709 | КПП 526001001 | Сч. № | 40702810720450000276 |
| Получатель ООО «Сертификат-Альянс» | |
| Банк получателя  Филиал Акционерного общества ЮниКредит  Банк в г. Нижнем Новгороде | | БИК | 042202799  30101810500000000799 |
| Сч. № |

**Счет на оплату № 166 от 10 февраля 2025г.**

**Поставщик (Исполнитель):**

ООО «Сертификат-Альянс» ИНН 5262358709, КПП 526001001 603000,

г. Нижний Новгород, пер. Холодный, д.10А, пом. П110

**Покупатель (Заказчик):**

ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,**

КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31,

офис 103

**Основание:** договор № 7-01-24 от 12.01.2025

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Товары (работы, услуги) | Кол-во | Ед. | Цена | Сумма |
| 1 | Сертификат Соответствия ГОСТ Р | 1 | шт | 25500,00 | 25500,00 |

Всего наименований 1, на сумму 25 500,00 руб.

***Двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек***,

Оплата в течение 5 рабочих дней со дня выставления счета.

**Итого:** 25500,00

**В том числе НДС:** -

**Всего к оплате:** 25500,00

Руководитель подпись (Васильев В.С.) Бухгалтер подпись (Захарова О.В.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Универсальный передаточный документ | | | | Счет-фактура № 35 от 10 февраля 2025 г. (1)  Исправление № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (1а) | | | | | | | | | | | | | | | | Приложение № 1  к постановлению Правительства Российской Федерации  от 26 июня 2011 г. № 1137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продавец** | | | | | | ООО «Сертификат-Альянс», 603000, г. Нижний Новгород, пер. Холодный, д.10А, пом. П110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2) | | |
|  | | | | Адрес | | | | | | (2а) | | |
| Статус: | 1 | |  | ИНН/КПП продавца | | | | | | ИНН 5262358709/ КПП 526001001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2б) | | |
|  | | | | Грузоотправитель и его адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (3) | | |
| 1 – счет-фактура и передаточный документ (акт) 2 – передаточный документ (акт) | | | | Грузополучатель и его адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (4) | | |
| К платежно-расчетному документу | | | | | | № \_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (5) | | |
| **Покупатель** | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6) | | |
| Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6а) | | |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | | ИНН 4246023510/ КПП 424601001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6б) | | |
| Валюта: наименование, код | | | | | | Руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (7) | | |
|  | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | |  | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | | |
| № п/п | | Код товара/ работ, услуг | | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | | | | | | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога – всего | | | | В том числе сумма акциза | | Налоговая ставка | | Сумма налога, предъявляемая покупателю | | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом – всего | | | Страна происхождения товара | | Номер таможенной декларации | | | | |
| код | условное обозначение (национальное) | Цифро вой код | Краткое наименование |
| А | | Б | | 1 | | | | | | 2 | 2а | 3 | 4 | | | | 5 | | | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | 9 | | | 10 | 10а | 11 | | | | |
| 1 | |  | | Сертификат Соответствия ГОСТ Р | | | | | |  | шт | 1 | 25 500,00 | | | | 25 500, 00 | | | | - | | - | |  | | | | | 25 500, 00 | | |  | Россия |  | | | | |
|  | |  | |  | | | | | | | | | | | | | 25 500, 00 | | | | Х | | | |  | | | | | 25 500,00 | | |  |  |  | | | | |
|  | | | |  | | | | | |  | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |  | | | | | | | |
| Документ составлен на \_\_1\_\_\_\_ листах | | | | Руководитель организации  или иное уполномоченное лицо | | | | | | *подпись* | | Васильев В.С. | | | | | | | | Главный бухгалтер  или иное уполномоченное лицо | | | | | | | | | *подпись* | | | Захарова О.В. | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | |  | | | | | | | | | (подпись) | | | (ф.и.о.) | | | | | | | |
| Индивидуальный предприниматель | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | |  | | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) | | | | | | | | | договор № 7-01-24 от 12.01.2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [8] | | |
| Данные о транспортировке и грузе | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [9] | | |
|  | | | | | | | | (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал | | | | | | | | | | | | | | | | | | Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | [10] | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [15] | | |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | |
| Дата отгрузки, передачи (сдачи) | | | | | | | «10» февраля 2025 г. | | | | | | | [11] | | | | Дата получения (приемки) | | | | | | | | « \_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | | | | | | | | [16] | | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | |
| Иные сведения об отгрузке, передаче | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Иные сведения о получении, приемке | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | [12] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [17] | | |
| (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| \_\_\_\_\_\_\_*бухгалтер*\_\_\_\_ | | | | | *подпись* | | | | | Захарова О.В. | | | | | [13] | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [18] | | |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  | | |
| Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Наименование экономического субъекта – составителя документа | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| ООО «Сертификат-Альянс» | | | | | | | | | | | | | | [14] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [19] | | |
| (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | |
| М.П. | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | М.П. | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |

**Акт № 156 от 10 февраля 2025 г.**

Исполнитель: ООО «Сертификат-Альянс» ИНН 5262358709, КПП 526001001 603000, г.

Нижний Новгород, пер. Холодный, д.10А, пом. П110, р/с 40702810900000003119, БИК 044583104, к/с 3010181000000000104

Заказчик: ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510/ КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103

Основание: 6-01-22 от 12.01.2025

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование работы (услуги)** | **Ед.**  **Изм.** | **Количество** | **Цена** | **Сумма** |
| 1 | Сертификат Соответствия ГОСТ Р |  |  | 25500,00 | 25500,00 |
| [**Итого**](http://blanker.ru/doc/akt-vypolnennyh-rabot)**: Без налога (НДС)**  **Всего (с учетом НДС)** | | | | | 25500,00 |
| - |
| 25500,00 |

Всего оказано услуг 1, на сумму 25 500,00 руб. Двадцать пять тысяч пятьсот рублей 00 копеек

Вышеперечисленные работы (услуги) выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг претензий не имеет.

Исполнитель Заказчик

ООО «Сертификат - Альянс» ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»

подпись Васильев В.С. подпись Жиленков О.В.

**Кредитный договор №1450 от 10 января 2025 г.**

Согласно кредитному договору № 1450/2025 от 10 января 2025 г. ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» получило в ВТБ (ПАО) на пополнение оборотных средств в сумме 900 000 руб. на срок 11 месяцев.

Согласно условиям договора проценты за пользование кредитом составляют 7,5% в год. Начисление и уплата процентов производится ежемесячно.

Оплата кредита – аннуитетными платежами.

Погашение кредита: Филиал № 5440 банка ВТБ (ПАО)

Корр/сч: 30101810450040000719

Р/сч: 47422810000404000029

БИК: 045004719

ИНН: 7702070139

**График погашения кредита № 1450/2025 от 10 января 2025 г.** (выписка)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата** | **Остаток по кредиту (руб.)** | **Проценты (руб.)** | **Погашение долга (руб.)** | **Ежемесячный платеж (руб.)** |
| 11.01.2025 | 900 000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.02.2025 | 815 081,78 | 5 717,21 | 79 201,01 | 84 918,22 |
| 11.03.2025 | 740 758,47 | 4 877,70 | 80 040,52 | 84 918,22 |
| 11.04.2025 | 660 545,89 | 4 705,64 | 80 212,58 | 84 918,22 |
| 11.05.2025 | 579 688,40 | 4 060,73 | 80 857,49 | 84 918,22 |
| 11.06.2025 | 498 452,63 | 3 682,45 | 81 235,77 | 84 918,22 |
| 11.07.2025 | 416 598,67 | 3 064,26 | 81 853,96 | 84 918,22 |
| 11.08.2025 | 334 326,88 | 2 646,43 | 82 271,79 | 84 918,22 |
| 11.09.2025 | 251 532,46 | 2 123,80 | 82 794,42 | 84 918,22 |
| 11.10.2025 | 168 160,55 | 1 546,31 | 83 371,91 | 84 918,22 |
| 11.11.2025 | 84 310,56 | 1 068,23 | 83 849,99 | 84 918,22 |
| 11.12.2025 | 0,00 | 518,30 | 84 310,56 | 84 828,86 |

**13.02.2025г**

Использовано в производстве сырье для изготовления готовой продукции «***Молоко цельное, пастеризованное»***, жирность 2,5%»:

1. Молоко коровье – 1122 л.
2. Бутылка (1 литр) 1100 шт.

**13.02.2025г**

Получены на склад готовой продукции «***Молоко цельное, пастеризованное»***, жирность 2,5%, ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» в количестве 1100 шт.

**14.02.2025г.**

Выставлен счет ООО «Агроторг».

Оплата в течение 5 календарных дней.

Отгрузка продукции на следующий день после оплаты.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Продукция** | **Договор** | **Количество** | **Цена за единицу продукции** |
| Молоко цельное пастеризованное,  жирность 2,5% | 1 от 06.02.2025г. | 300 шт. | 57,54 |

**15.02.2025г.**

Выставлен счет ООО «Лента».

Оплата в течение 5 календарных дней.

Отгрузка продукции на следующий день после оплаты.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Продукция** | **Договор** | **Количество** | **Цена за единицу продукции** |
| Молоко цельное пастеризованное, жирность 2,5% | 2 от 06.02.2025г. | 700 шт. | 57,54 |

**Карточка организации**

|  |  |
| --- | --- |
| **Предприятие** | **ООО «Агроторг»** |
| **Юридический адрес** | 191025, город Санкт-Петербург, Невский пр-кт, д.90/92 |
| **Фактический адрес** | 652050, Кемеровская область — Кузбасс, Юрга, улица Машиностроителей, 12 |
| **Почтовый адрес** | 652050, Кемеровская область — Кузбасс, Юрга, улица Машиностроителей, 12 |
| **ИНН/КПП/ОГРН** | ИНН 7825706086 / КПП 784101001 / ОГРН 1027809237796 |
| **Расчетный счет** | 40702810202200001152 |
| **БИК** | 044525593 |
| **Кор.счет** | 30101816200000000593 |
| **Директор** | Епифанова Елена Александровна |

**Карточка организации**

|  |  |
| --- | --- |
| **Предприятие** | [**ООО**](https://www.list-org.com/search?type=name&val=%D0%9F%D0%9E%D0%A2%D0%A0%D0%95%D0%91%D0%98%D0%A2%D0%95%D0%9B%D0%AC%D0%A1%D0%9A%D0%98%D0%99%20%D0%9A%D0%9E%D0%9E%D0%9F%D0%95%D0%A0%D0%90%D0%A2%D0%98%D0%92%20%20%D0%A2%D0%98%D0%A1%D0%A3%D0%9B%D0%AC) **«Лента»** |
| **Юридический адрес** | 197374, город Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д. 112 литера б |
| **Фактический адрес** | 652057, г Юрга, ул Волгоградская, д. 29 |
| **Почтовый адрес** | 652057, г Юрга, ул Волгоградская, д. 29 |
| **ИНН/КПП/ОГРН** | инн7814148471 / кпп 781401001 / огрн 1037832048605 |
| **Расчетный счет** | 40702810539000004574 |
| **БИК** | 044030704 |
| **Кор.счет** | 30101810200000000704 |
| **Директор** | Сорокин Владимир Леонидович |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ИНН 4205109214 | КПП 420501001 | Сч. № | 40702810300090000239 |
| Получатель ПАО "Кузбассэнергосбыт" | |
| Банк получателя АО "Углеметбанк" | | БИК | 043207707  30101810500000000707 |
| Сч. № |

**СЧЕТ № 313 от «20» февраля 2025 г.**

**Поставщик:** ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КУЗБАССКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» 650036, Кемеровская область, город Кемерово, пр-кт Ленина, д.90/4 ИНН 4205109214, КПП 420501001, ОГРН 1064205110133

**Покупатель:** ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,**

КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31,

офис 103

Основание: договор № 15 от 01 января 2025 г.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование товара** | **Единица** | **Коли-чество** | **Цена** | **Сумма** |
| 1 | Электроэнергия за февраль 2025 | кВт.ч | 23522 | 5,63 | 132 428,86 |
| **Итого:**  **НДС сверху ( *20%*):**  **Всего к оплате:** | | | | | 132 428,86 |
| 26 485,77 |
| 158 914,63 |

Всего наименований *1* , на сумму 158 914 руб. 63 коп.

Сто пятьдесят восемь тысяч девятьсот четырнадцать рублей руб. 63 коп.

Оплата в течение 5 рабочих дней со дня выставления счета.

Руководитель \_\_\_\_*подпись*\_ (Петров Л.П.) Бухгалтер \_\_\_*подпись*\_\_(Горбачевская Е.А.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Универсальный передаточный документ | | | | Счет-фактура № 424 от 20 февраля 2025 г. (1)  Исправление № \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (1а) | | | | | | | | | | | | | | | | | Приложение № 1  к постановлению Правительства Российской Федерации  от 26 июня 2011 г. № 1137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Продавец** | | | | | | ПАО «КУЗБАССКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2) | | |
|  | | | | Адрес | | | | | | 650036, Кемеровская область, город Кемерово, пр-кт Ленина, д.90/4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2а) | | |
| Статус: | 1 | |  | ИНН/КПП продавца | | | | | | ИНН 4205109214/КПП 420501001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (2б) | | |
|  | | | | Грузоотправитель и его адрес | | | | | | ПАО «КУЗБАССКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ» 650036, Кемеровская область, город Кемерово, пр-кт Ленина, д.90/4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (3) | | |
| 1 – счет-фактура и передаточный документ (акт) 2 – передаточный документ (акт) | | | | Грузополучатель и его адрес | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (4) | | |
| К платежно-расчетному документу | | | | | | № \_\_\_\_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (5) | | |
| **Покупатель** | | | | | | ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», ИНН 4246023510**,** КПП 424601001, 652050, Кемеровская область-Кузбасс, г Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6) | | |
| Адрес | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6а) | | |
| ИНН/КПП покупателя | | | | | | ИНН 4246023510/ КПП 424601001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (6б) | | |
| Валюта: наименование, код | | | | | | Руб.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | (7) | | |
|  | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | |  | | | | | | | | | | | |  | | |
| № п/п | | Код товара/ работ, услуг | | Наименование товара (описание выполненных работ, оказанных услуг), имущественного права | | | | | | Единица измерения | | Количество (объем) | Цена (тариф) за единицу измерения | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав без налога – всего | | | | | В том числе сумма акциза | | Налоговая ставка | | Сумма налога, предъявляемая покупателю | | | | | Стоимость товаров (работ, услуг), имущественных прав с налогом - всего | | | Страна происхождения товара | | Номер таможенной декларации | | | |
| код | условное обозначение (национальное) | Цифро вой код | Краткое наименование |
| А | | Б | | 1 | | | | | | 2 | 2а | 3 | 4 | | | | 5 | | | | | 6 | | 7 | | 8 | | | | | 9 | | | 10 | 10а | 11 | | | |
| 2 | |  | | Электроэнергия за февраль 2025 | | | | | |  | кВт.ч | 23522 | 5,63 | | | | 132 428,86 | | | | |  | | 20 | | 26 485,77 | | | | | 158 914,63 | | |  | Россия |  | | | |
|  | |  | | **Всего к оплате** | | | | | | | | | | | | | 132 428,86 | | | | | Х | | | | 26 485,77 | | | | | 158 914,63 | | |  |  |  | | | |  |
|  | | | |  | | | | | |  | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | |  | | | | | | |
| Документ составлен на \_\_1\_\_\_\_ листах | | | | Руководитель организации  или иное уполномоченное лицо | | | | | | *подпись* | | *Петров Л.П.* | | | | | | | | | Главный бухгалтер  или иное уполномоченное лицо | | | | | | | | | *подпись* | | | *Горбачевская Е.А..* | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | | | | | | | | (подпись) | | | (ф.и.о.) | | | | | | |
| Индивидуальный предприниматель | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | |  | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | (подпись) | | (ф.и.о.) | | | | | | | | |  | | (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) | | | | | | | | | Договор №15 от 01 января 2025г. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [8] | |
|  | | | | | | | | | (договор; доверенность и др.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Данные о транспортировке и грузе | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [9] | |
|  | | | | | | | | (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал | | | | | | | | | | | | | | | | | | Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | [10] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [15] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Дата отгрузки, передачи (сдачи) | | | | | | | «05» февраля 2025 г. | | | | | | | [11] | | | | Дата получения (приемки) | | | | | | | | | « \_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | | | | | | | | [16] | |
|  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | |
| Иные сведения об отгрузке, передаче | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Иные сведения о получении, приемке | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | [12] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [17] | |
| (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | |  | | | | |  | | | | |  | | | |  | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | |  |
| \_\_\_\_\_\_\_\_*бухгалтер*\_\_\_\_ | | | | | *подпись* | | | | | *Горбачевская Е.А..* | | | | | [13] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | [18] |
| (должность) | | | | | (подпись) | | | | | (ф.и.о) | | | | |  | | | | (должность) | | | | | | | | | (подпись) | | | | (ф.и.о) | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | Наименование экономического субъекта – составителя документа | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| *ПАО «КУЗБАССКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ СБЫТОВАЯ КОМПАНИЯ»* | | | | | | | | | | | | | | [14] | | | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | [19] | |
| (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | |  | | | | (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| М.П. | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | М.П. | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | |

На основании приказа (распоряжения) о направлении работника в командировку сотруднику переданы путем выдачи из кассы денежные средства в размере 25 000 рублей.

Жиленков О.В. по возвращению из командировки предоставил документы, на основании которых был произведен расчет.

1. Ж/д билет № 555666 от 25.02.2025г. Юрга - Саратов на сумму – 7400-00 руб. в т.ч. НДС 20%

2. Ж/д билет №222333 от 28.02.2025г. Саратов - Юрга на сумму – 7300-00 руб. в т.ч. НДС 20%

3. Чек и акт от гостиницы ООО «Весна» №342 от 28.02.2025г за проживание в гостинице на сумму – 10300-00 без НДС

Унифицированная форма № Т-9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | | Код |
|  | Форма по ОКУД | | 0301022 |
| ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» | | по ОКПО | 00417266 |

(наименование организации)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Номер документа | Дата |
| **ПРИКАЗ** | ***1*** | ***24.02.2025г*** |

**(распоряжение)**

**о направлении работника в командировку**

**Направить в командировку:**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Табельный номер |
| *Жиленков Олег Валериевич* | *01* |

(фамилия, имя, отчество)

*Генеральный директор*

(наименование профессии (должности))

(наименование структурного подразделения)

Россия, г. Саратов, ООО «Орион»

(место назначения (страна, город, организация))

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| сроком на |  |  | календарных дней |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с “ | *25* | ” | *февраля* | 20 | *25* | Года | по | “ | *28* | ” | *февраля* | 20 | *25* | года |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| с целью | *Для заключения договора купли-продажи* | | |
|  | | | |
| Командировка за счет средств | | | *ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»* |
| Основание: | | *Служебное задание №1 от 25.02.2025г* | |
| (служебное задание, другое основание (номер, дата)) | | | |
|  | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| * + 1. **Руководитель организации** | *Генеральный директор* | |  | Х |  | *Жиленков Олег Валериевич* | | | | | | |
|  | (должность) | |  | (подпись) |  | (расшифровка подписи) | | | | | | |
| * + 1. **С приказом (распоряжением) ознакомлен** | | Х | | | “ | | *25* | ” | *февраля* | 20 | *25* | Года |
|  | | (подпись работника) | | |  | | | | | | | |

Акт

приема-передачи груза гуманитарной помощи

г. Юрга «25» февраля 2025 г.

Мы, нижеподписавшиеся составили настоящий Акт о том, что в рамках благотворительной акции, военнослужащим [120 артиллерийской бригад](https://web.archive.org/web/20220310022813/https:/armius.ru/suhoputnie-voyska/raketnie-i-artilleriya/vch59361)ы

передана гуманитарная помощь в количестве: 100 шт. по продажной стоимости молоко цельное, пастеризованное 2,5%.

|  |  |
| --- | --- |
| Передал:  ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»  Директор  \_\_\_подпись\_\_\_\_/Жиленков О.В./ | Принял:  Начальник воинской части 59361  \_подпись/ Максимов П.М./ |

|  |
| --- |
| Код формы документа по ОКУД |
| 0401108 |
| КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615 ПАО СБЕРБАНК |

КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615 ПАО СБЕРБАНК

Составитель

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **МЕМОРИАЛЬНЫЙ ОРДЕР №** | **5** |  | 28.02.2025 |
|  |  |  | Дата |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование счета** | **Дебет**  **счета** | | | **Сумма цифрами** | | | |
| ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» | *30101810200000000612* | | |  | | |  |
| **Наименование счета** | **Кредит**  **счета** | | |  | | |  |
| *КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615 ПАО СБЕРБАНК* |  | *70601810475002720211* |  |  | | |  |
|  |  |
|  | | | 1594,00 | | |  |
| **Сумма прописью** | | | | | **Шифр документа** |  | |
| ***Одна тысяча пятьсот девяносто четыре рубля 00 копеек*** | | | | |  |  | |
|  |  | |
| **Содержание операции, наименование, номер и дата документа, на основании которого составлен мемориальный ордер**  Комиссия за расчетно-кассовое обслуживание за февраль 2025 г. | | | | | | | |

**ВЫПИСКА БАНКА С РАСЧЕТНОГО СЧЕТА   
КЕМЕРОВСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8615 ПАО СБЕРБАНК**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД"

**ЗА ФЕВРАЛЬ 2025 Г.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер документа/дата | Код операции | БИК банка-корреспондента | Кому/от кого | Дебет | Кредит |
| Выписка за **февраль 2025\_г.**\_  **Входящий остаток по счету** | | |  |  |  |
| *14.02.25г/ 35* | *03* | 044525593 | ООО «Агроторг» |  | 12 262, 00 |
| *17.02.25г/*  *51* | *03* | 044030704 | ООО «Лента» |  | 40 278, 00 |
| **Исходящий остаток** | | |  |  |  |

Модуль Б. Учет расчетов с персоналом (инвариант)

*Время на выполнение модуля 2,5 часа*

**Задания:**

Конкурсанту необходимо:

* произвести начисления по разным основаниям, удержания и выплаты сотрудникам;
* рассчитать налогооблагаемую базу, суммы НДФЛ и страховых взносов по ЕСТ, НСиПЗ;
* оформить уведомления об исчисленных суммах налогов, авансовых платежей по налогам, страховых взносов;
* произвести оплату начисленных налогов и страховых взносов;
* составить налоговую отчетность, расчеты и отчеты по страховым взносам:

1. Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом (Форма 6-НДФЛ),
2. Расчет по страховым взносам,
3. Единую персонифицированную отчетность.

Выполнение задания предусматривает использование специализированной программы автоматизации бухгалтерского учета (Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0), программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем.

Если какие-то исходные данные в задании не определены и их ввод необходим с точки зрения учетной работы, допускается ввод произвольных значений. Если для регистрации факта хозяйственной жизни не указана его сумма, то она должна быть получена расчетным путем

По итогам выполнения задания Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать (сохранить в электронном виде в формате doc/ pdf /xls):

* сгруппированные документы на начисление и уплату налогов, страховых взносов;
* расчеты и единую персонифицированную отчетность (отчеты, сдаваемые в электронном варианте, сохранить в формате xls/pdf).

Отчетный период - 1 квартал 2025 г.

**ЗАДАНИЕ ДЛЯ КОНКУРСАНТОВ ПО МОДУЛЮ Б**

**ВЫПИСКА  
из Единого государственного реестра юридических лиц**

Настоящая выписка содержит сведения юридического лица

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД"

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя |
|  |  |  |
| **Наименование** | | |
|  | Полное наименование | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" |
|  | ОГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения | 1214200018922  24.12.2021 |
|  | Сокращенное наименование | ООО"ЮГМЗ" |
|  | **Место нахождения и адрес юридического лица** | |
|  | Место нахождения юридического лица | КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ-КУЗБАСС - КУЗБАСС, Г.О. ЮРГИНСКИЙ,  Г. ЮРГА |
|  | Адрес юридического лица | 652050, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ-КУЗБАСС - КУЗБАСС, Г.О. ЮРГИНСКИЙ, Г ЮРГА, УЛ ШОССЕЙНАЯ, Д. 31, ОФИС 103 |
| **Сведения о регистрации** | | |
|  | Способ образования | Создание юридического лица |
|  | ОГРН | 1214200018922 |
|  | Дата регистрации | 24.12.2021 |
| **Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени**  **юридического лица** | | |
| **1** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | ЖИЛЕНКОВ ОЛЕГ ВАЛЕРИЕВИЧ |
|  | ИНН | 420533621485 |
|  | СНИЛС | 070-643-557 55 |
|  | Должность | ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР |
| **Сведения об уставном капитале** | | |
|  | Вид | УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ |
|  | Размер (в рублях) | 10 000 |
| **Сведения об участниках / учредителях юридического лица** | | |
| **1** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | Жиленков Олег Валериевич |
|  | ИНН | 420533621485 |
|  | Номинальная стоимость доли (в рублях) | 5 000 |
|  | Размер доли (в процентах) | 50% |
| **Сведения об участниках / учредителях юридического лица** | | |
| **2** | | |
|  | Фамилия, Имя, Отчество | Бычкова Валерия Сергеевна |
|  | ИНН | 420207536296 |
|  | Номинальная стоимость доли (в рублях) | 5 000 |
|  | Размер доли (в процентах) | 50% |
| **Сведения об учете в налоговом органе** | | |
|  | ИНН юридического лица | 4246023510 |
|  | КПП юридического лица | 424601001 |
|  | Дата постановки на учет в налоговом органе | 24.12.2021 |
|  | Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете | Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Социального фонда Российской Федерации** | | |
|  | Регистрационный номер | 1099070201 |
|  | Дата регистрации | 27.12.2021 |
|  | Наименование территориального органа Социального фонда | Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда Российской Федерации** | | |
|  | Регистрационный номер | 1099070201 |
|  | Дата регистрации | 24.12.2021 |
|  | Наименование территориального органа Пенсионного фонда | Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Кемеровской области - Кузбассу |
| **Сведения о видах экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности** | | |
|  | Код и наименование вида деятельности | 10.51.1 Производство питьевого молока и питьевых сливок |
| **Банковские реквизиты** | | |
|  | Наименование банка | Кемеровское отделение №8615 ПАО Сбербанк |
|  | Корр. счет | 30101810500000000641 |
|  | БИК | 043207612 |
|  | Расчетный счет | 40702810526120001705 |
|  | Дата открытия | 25.12.2021 |
|  | Валюта счета | Руб. |
| **Данные о кодах статистики** | | |
|  | ОКПО | 58546732 |
|  | ОКТМО | 32749000001 |
|  | ОКОПФ | 12300 |
|  | ОКОФС | 16 |
|  | ОКОГУ | 4210014 |

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**О СИСТЕМЕ ОПЛАТЫ ТРУДА И ПРЕМИРОВАНИЮ РАБОТНИКОВ**

**В ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" НА 2025 ГОД**

1. Оплату труда работникам производить по (повременно-премиальной) системе согласно утверждённому штатному расписанию, с учетом региональных особенностей.
2. Производить ежемесячное премирование за выполнение трудовых обязанностей:

* административно – управленческому персоналу – 20 % от месячного оклада за фактически отработанное время;
* производственному персоналу – 15 % от месячного оклада за фактически отработанное время;
* персоналу могут выплачиваться разовые премии (к юбилею или праздничной дате) на основании приказа директора).

Компенсация дистанционным работникам за использование в работе их личного или арендованного оборудования, ПО, средств защиты информации - 45 руб. за каждый день работы дистанционно.

В состав надбавок компенсационного характера входят:

- районный коэффициент (размер районного коэффициента определяется Работодателем в соответствии с нормативно-правовыми актами РФ, а также сохраняющими силу нормативно-правовыми актами СССР и РСФСР. Районный коэффициент начисляется на фактический заработок Работника.

Премии за выполнение трудовых обязанностей включать в издержки предприятия, разовые премии относить на прочие расходы.

Базой для начисления премий является должностной оклад за фактически отработанное Работником время.

1. Заработную плату работникам выплачивать 2 раза в месяц.

* первая часть зарплаты – 30-го числа каждого месяца исходя из фактически отработанного времени
* окончательная сумма - 15 числа следующего месяца.

1. Заработная плата выдается через банк переводом на банковские счета сотрудников.
2. Суточные при оплате командировочных расходов выплачиваются в размере 700 руб. в сутки.

**Пояснения к учетной политике**

**в "ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД" на 2025 год**

Организация с 01.01.2025 г. применяет:

ФСБУ 5/2019 «Запасы»

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы»

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете»

Организация создает резерв по сомнительным долгам и резерв предстоящих расходов на оплату отпусков ежемесячно способом, закрепленным в учетной политике в размере 10% от ФОТ.

В соответствии с федеральным законодательством о страховании от производственного травматизма **"ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД"** является страхователем и плательщиком взноса на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – по ставке 0,4%.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Информация по персоналу ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»** | | | | | | | | | | |
| № п/п | Фамилия, имя, отчество | Дата рождения | Должность | Оклад, руб. | Количество иждивенцев | ИНН / СНИЛС | Номер банковского счета\*\* | Дата приема на работу | Годовой доход с 01.01.2025 г. |
| 1 | Жиленков Олег Валериевич | 18.12.1972 | Генеральный директор | 80000 | 3 | 421309009004 / 070-643-557 55 | 40817810726004066030БИК банка 043207612 | 13.06.2023 | 82000 |
| 2 | Бычкова Валерия Сергеевна | 23.10.1981 | Главный бухгалтер | 61000 | 1 | 311400875003 / 106-867-365 82 | 40817810326004806632БИК банка 043207612  043207612 | 11.06.2023 | 44000 |
| 3 | Полежаева Кристина Геннадьевна | 31.03.1975 | Технолог | 50000 | 2 | 312300329789 / 049-061-362 51 | 40817810926003553674БИК банка 043207612 | 17.05.2020 | 55000 |
| 4 | Сухонос Дмитрий Алексеевич  (инвалид) | 14.08.1990 | Кладовщик | 30000 | - | 311404397693 / 128-607-562 73 | 40817810626004067579БИК банка 043207612 | 05.02.2025 | - |

**Примечание:** применить вычет с марта 2025г. для всех сотрудников

**Реквизиты налогового органа для уплаты налогов с 2025г.**

Получатель платежа

Казначейство России (ФНС России)

ИНН получателя

7727406020

КПП получателя

770801001

Банк получателя

ОТДЕЛЕНИЕ ТУЛА БАНКА РОССИИ//УФК по Тульской области, г. Тула

БИК

017003983

Корр. счет № 40102810445370000059

**Реквизиты органа социального страхования с 2025г.**

|  |  |
| --- | --- |
| Получатель платежа: | УФК по Кемеровской области-Кузбассу (ГУ–Кузбасское РО Фонда социального страхования Российской Федерации) (л/с 04394039440 |
|  | |
| ИНН: | 4207009857 |
|  | |
| КПП: | 420501001 |
|  | |
| № счета: | 03100643000000013900 |
|  | |
| в банке: | ОТДЕЛЕНИЕ КЕМЕРОВО БАНКА РОССИИ//УФК по Кемеровской области - Кузбассу г. Кемерово |
|  | |
| БИК: | 013207212 |
|  | |
| Корр. счет: | 40102810745370000032 |
|  | |
| КБК: | 39310202050072000160 |
| ОКТМО: | 32719000 |
|  |  |

**Пояснения к учетной политике**

**в ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» на 2025 год**

Организация уплачивает ежеквартальные авансовые платежи исходя из фактической прибыли и ежеквартально сдает налоговые декларации.

Для целей налогового учета организация создает ежеквартально способом, закрепленным в учетной политике: резерв по сомнительным долгам, резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

**Коды бюджетной классификации на 2025 г.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Назначение платежа | КБК | |
| Единый налоговый платеж | 182 01 06 12 01 01 0000 510 | |
| Назначение платежа | Тип платежа | КБК |
| НДС на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | Налог | 182 1 03 01000 01 **1**000 110 |
| Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 03 01000 01 **3**000 110 |
| Штраф | 153 1 04 01000 01 **3**000 110 |
| НДФЛ с доходов, источником которых является налоговый агент (по ставке 13% в отношении доходов, не превышающих 5 млн. рублей, или по ставке 30% в отношении доходов, полученных налоговыми нерезидентами) | Налог | 182 1 01 02010 01 **1**000 110 |
| Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 01 02010 01 **3**000 110 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в федеральный бюджет (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков) | Налог | 182 1 01 01011 01 **1**000 110 |
| Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 01 01011 01 **3**000 110 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков) | Налог | 182 1 01 01012 02 **1**000 110 |
|  | Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 01 01012 02 **3**000 110 |
| Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения | Налог | 182 1 06 02010 02 **1**000 110 |
| Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 06 02010 02 **3**000 110 |
| Транспортный налог с организаций | Налог | 182 1 06 04011 02 **1**000 110 |
| Пени | 182 1 16 17000 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 06 04011 02 **3**000 110 |
| Страховые взносы, предусмотренные НК РФ, распределяемые по видам страхования | Взносы | 182 1 02 01000 01 1000 160 |
| Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, зачисляемые на выплату страховой пенсии | Взносы | 182 1 02 01010 01 1000 160 |
| Пени | 182 1 16 19010 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 02 01010 01 3000 160 |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством | Взносы | 182 1 02 01020 01 1000 160 |  |
| Пени | 182 1 16 19020 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 02 01020 01 3000 160 |  |
| Страховые взносы на обязательное медицинское страхование | Взносы | 182 1 02 01030 01 1000 160 |  | |
| Пени | 182 1 16 19030 01 0000 140 |
| Штраф | 182 1 02 01030 01 3000 160 |  | |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний | Взносы | 797 1 02 12000 06 1000 160 |
| Пени | 797 1 02 12000 06 2100 160 |
| Штраф | 797 1 02 12000 06 3000 160 |

**Первичные документы и пояснения к заданию**

**ДОГОВОР № 25-КЗ**

**займа (беспроцентного) с сотрудником**

г. Юрга «15» марта 2025 г.

ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД», именуемое в дальнейшем "Займодавец", в лице Директора Жиленкова Олега Валериевича, действующего на основании Устава, с одной стороны, и работник Бычкова Валерия Сергеевна, работающий у Займодавца в должности рабочего, именуемый в дальнейшем Заемщик, с другой стороны, заключили настоящий договор о нижеследующем:

1. ПРЕДМЕТ ДОГОВОРА

1.1. Займодавец передает Заемщику в собственность денежные средства в размере 50 000 (пятьдесят тысяч) рублей (далее по тексту - сумма займа), а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу сумму займа в срок до «15» августа 2025 г.

Проценты за пользование займом не взимаются.

1.2. Заем считается предоставленным с момента передачи суммы займа Заемщику и подписания между сторонами акта приема-передачи.

1.3. Сумма займа или соответствующая часть считается возвращенной Заемщиком в момент внесения денежных средств в кассу Займодавца и получения от него удостоверяющего документа (квитанции, акта) или в момент перечисления соответствующей суммы на банковский счет Займодавца.

2. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ СТОРОН

2.1. Займодавец обязан передать сумму займа Заемщику в течение3 рабочих дней с момента подписания настоящего договора.

2.2. Заемщик обязан вернуть полученную сумму займа равными долями - по 10 000 руб. (пятнадцать тысяч) рублей ежемесячно до 15 числа, начиная с апреля 2025 г.

2.3. Заемщик имеет право возвратить сумму займа досрочно.

2.4. При нарушении Заемщиком срока, установленного для возврата очередной части займа, Займодавец вправе потребовать досрочного возврата всей оставшейся суммы займа.

2.5. Заемщик обязан возвратить сумму займа досрочно в случае расторжения трудового договора с Заимодавцем (трудовой договор от 2023 г.), в этом случае заем должен быть возвращен в течение 10 дней (месяцев) с момента расторжения трудового договора.

3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ СТОРОН

3.1. В случае неисполнения или ненадлежащего исполнения одной из сторон обязательств по настоящему договору недобросовестная сторона обязана возместить другой стороне причиненные таким неисполнением убытки.

3.2. В случае не возврата суммы займа или её части в срок, обусловленный настоящим договором, Заемщик уплачивает Заимодавцу пени в размере 0,3% от невозвращенной суммы займа или её части за каждый день просрочки.

3.3. Займодавец обязан выплатить Заемщику пеню в размере 0,3% от суммы займа за каждый день просрочки в случае невыполнения Займодавцем условий п. 2.1. по независящим от Заемщика причинам.

4. ФОРС - МАЖОР

4.1. Стороны освобождаются от ответственности за частичное или полное неисполнение обязательств по настоящему договору, если это неисполнение явилось следствием обстоятельств непреодолимой силы, возникших после заключения настоящего договора в результате обстоятельств чрезвычайного характера, которые стороны не могли предвидеть или предотвратить.

4.2. Отнесение тех или иных обстоятельств к непреодолимой силе осуществляется на основании обычаев делового оборота.

5. КОНФИДЕНЦИАЛЬНОСТЬ

Условия настоящего договора и дополнительных соглашений (протоколов и т.п.) к нему конфиденциальны и не подлежат разглашению.

6. РАЗРЕШЕНИЕ СПОРОВ

6.1. Все споры и разногласия, которые могут возникнуть между сторонами по вопросам, не нашедшим своего разрешения в тексте данного договора, будут разрешаться путем переговоров на основе действующего законодательства и обычаев делового оборота.

6.2. При неурегулировании в процессе переговоров спорных вопросов споры разрешаются в суде в порядке, установленном действующим законодательством.

7. СРОК ДЕЙСТВИЯ И ПРЕКРАЩЕНИЕ ДОГОВОРА

7.1. Настоящий договор вступает в силу с момента передачи Займодавцем Заемщику суммы займа и заканчивается после выполнения сторонами принятых на себя обязательств в соответствии с условиями договора.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

8.1. Любые изменения и дополнения к настоящему договору действительны при условии, если они совершены в письменной форме и надлежаще подписаны уполномоченными на то представителями сторон.

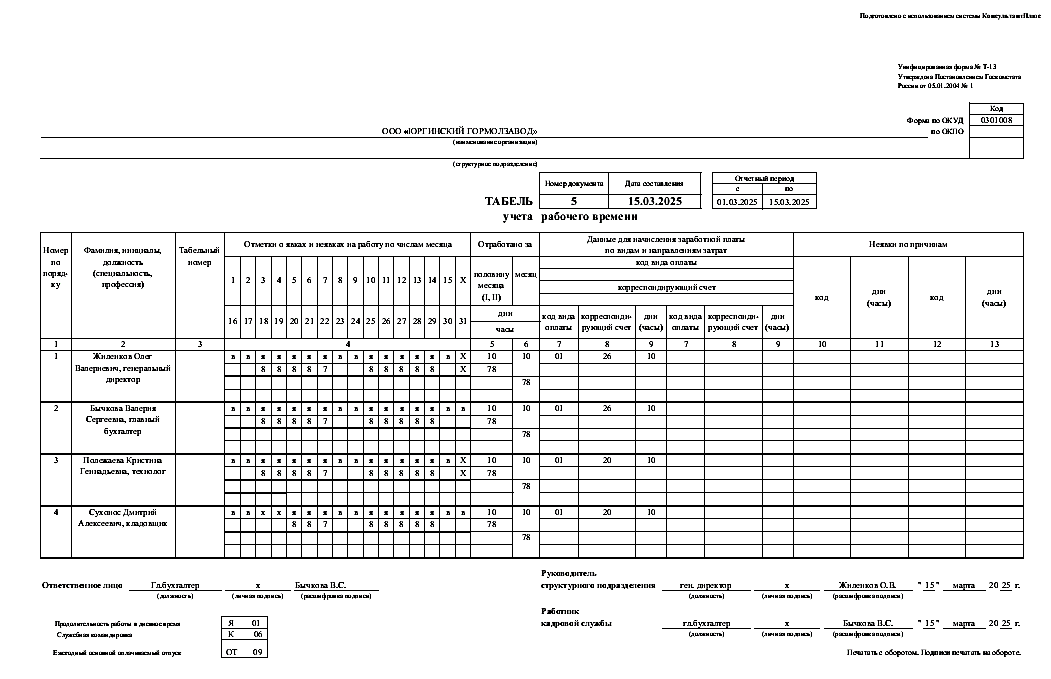
8.2. Все уведомления и сообщения должны направляться в письменной форме.

8.3. Настоящий договор составлен в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу, по одному экземпляру для каждой из сторон.

Адреса и реквизиты сторон ФИО

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»,  ИНН 4246023510**,**  КПП 424601001, 652050,  Кемеровская область-Кузбасс, г. Юрга, Шоссейная ул, д. 31, офис 103  Кемеровское отделение №8615 ПАО Сбербанк  30101810500000000641  043207612  40702810526120001705  \_\_\_\_\_Х\_\_\_\_\_/Жиленков О.В. | |  | | --- | | Бычкова Валерия Сергеевна | |  | |

ставка рефинансирования применяется на дату выполнения задания



Унифицированная форма № Т-9

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | | Код |
|  | Форма по ОКУД | |  |
| ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД» | | по ОКПО |  |

(наименование организации)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Номер документа | Дата составления |
| **ПРИКАЗ** | **5** | **19.03.2025** |

**(распоряжение)  
о поощрении работника**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Табельный номер |
| *Сухонос Дмитрий Алексеевич* | 020 |
| (фамилия, имя, отчество) |  |
| *кладовщик* | |
| (должность (специальность, профессия)) | |

*Добросовестное выполнение должностных обязанностей и достижение высоких результатов* труда

|  |
| --- |
| (мотив поощрения) |

*Денежная премия*

|  |
| --- |
| (вид поощрения) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| в сумме | Десять тысяч | | | |
|  | (прописью) | | | |
|  | | руб. | 00 | коп. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ( | 10 000 | | | | | | | руб. | 00 | | коп.) | | |
|  | (цифрами) | | | | | | |  |  | |  | | |
| **Основание:** п.7 Положения об оплате труда | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Руководитель организации** | Директор | |  | подпись | | | |  | | Жиленков О.В. | | | | | | | | | |
|  | (должность) | |  | (личная подпись) | | | |  | | (расшифровка подписи) | | | | | | | | | |
| **С приказом (распоряжением) работник ознакомлен** | | *подпись* | | | | | *“* | | *19* | | *”* | *Марта* | | | *20* | | *25* | г. | |
|  | | (личная подпись) | | | | |  | | | | | | | | | | | | |

**20.03.2025 г.** на основании распоряжения руководителя выплачена материальная помощь Сухоносу Дмитрию Алексеевичу в связи со смертью супруги в размере 5 000 руб.

ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»

**ПРИКАЗ № 13-МП**

**об оказании материальной помощи**

г. Юрга «20» марта 2025 года

В соответствии с «Положением о премировании» ООО «ЮРГИНСКИЙ ГОРМОЛЗАВОД»

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. В связи со смертью супруги выделить материальную помощь в размере 5 000 (Пять тысяч) рублей Сухоносу Дмитрию Алексеевичу.

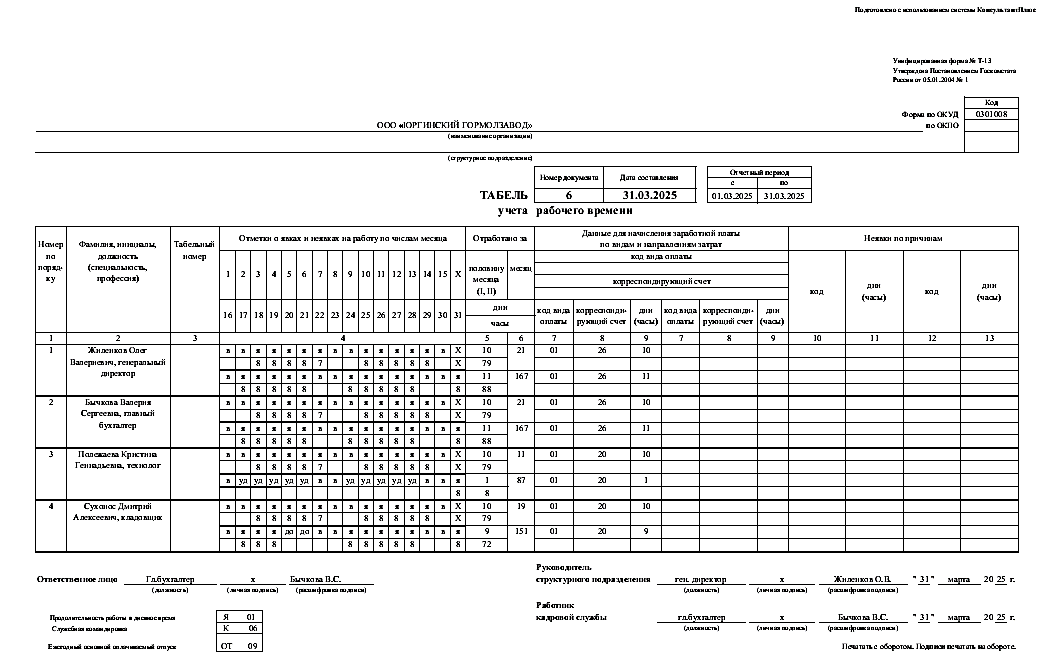
1. Выплатить материальную помощь из кассы в срок, установленный для выплаты заработной платы.

1. Контроль за исполнением возложить на главного бухгалтера Бычкова В.С.

Основание: заявление Сухоноса Дмитрия Алексеевича, свидетельство о смерти.

Директор подпись Жиленков О.В.

С приказом ознакомлен: Сухонос Д.А. подпись



Модуль В. Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности (инвариант)

*Время на выполнение модуля 2 часа.*

**Задания:**

В рамках модуля Конкурсанту предложен профессиональный кейс, содержащий информацию, необходимую для формирования финансовой отчетности коммерческой организации.

Конкурсанту необходимо:

* сформировать бухгалтерскую (финансовую) отчетность за отчетный год в составе Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета о движении денежных средств. Учесть существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
* сформировать пояснительную записку к бухгалтерской (финансовой) отчетности с обоснованием показателей по статьям форм отчетов;

Выполнение задания предусматривает использование программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем. Возможно использование специализированной программы автоматизации бухгалтерского учета (1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0).

Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать (сохранить в электронном виде в формате doc/pdf/xls):

* финансовую отчетност
* ь организации в составе:

Бухгалтерского баланса,

Отчета о финансовых результатах,

Отчета о движении денежных средств;

* пояснительную записку к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**ЗАДАНИЕ ДЛЯ КОНКУРСАНТОВ ПО МОДУЛЮ В**

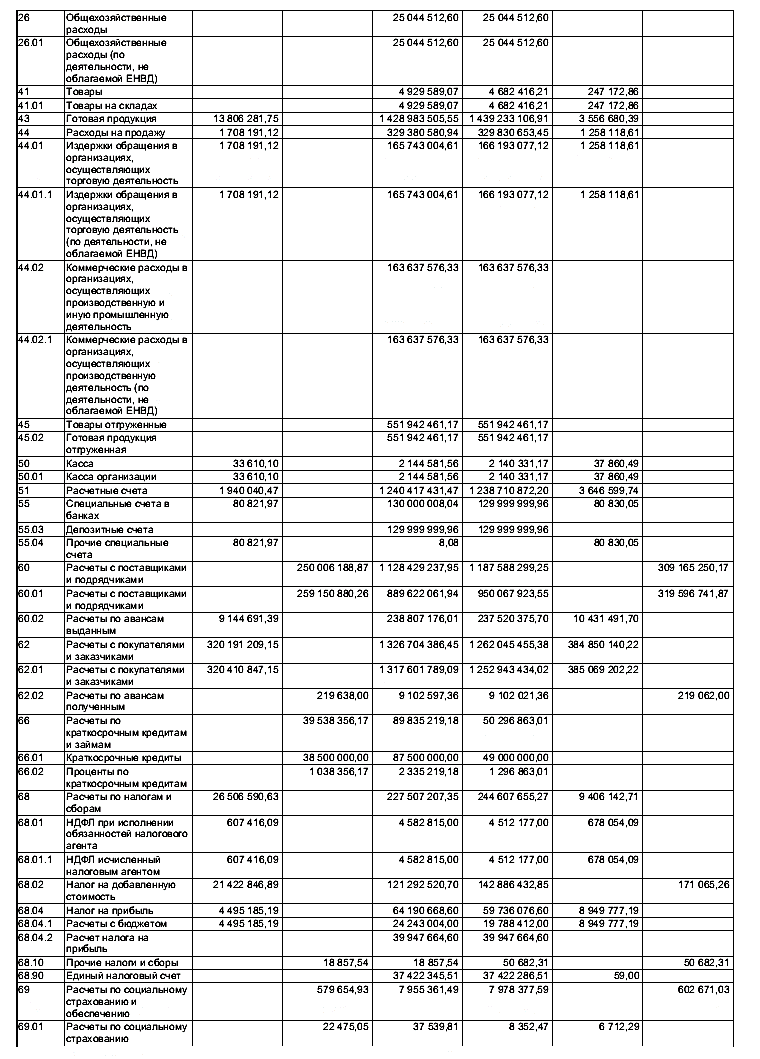
**ВЫПИСКА  
из Единого государственного реестра юридических лиц**

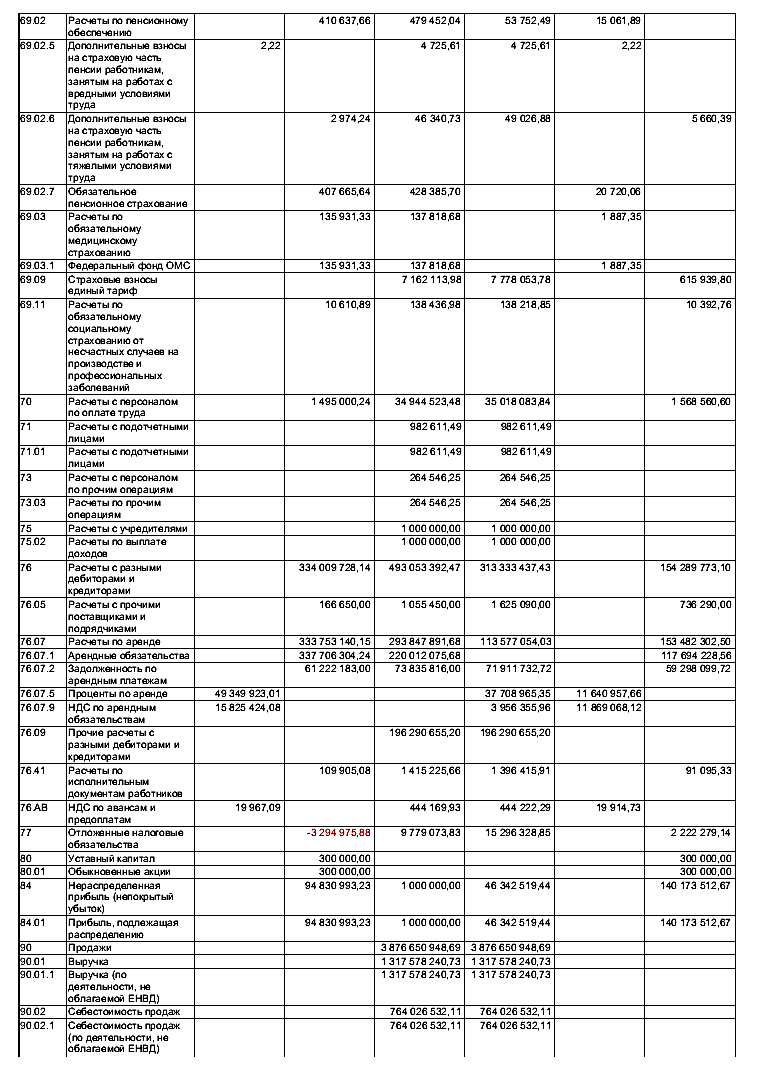
Настоящая выписка содержит сведения юридического лица

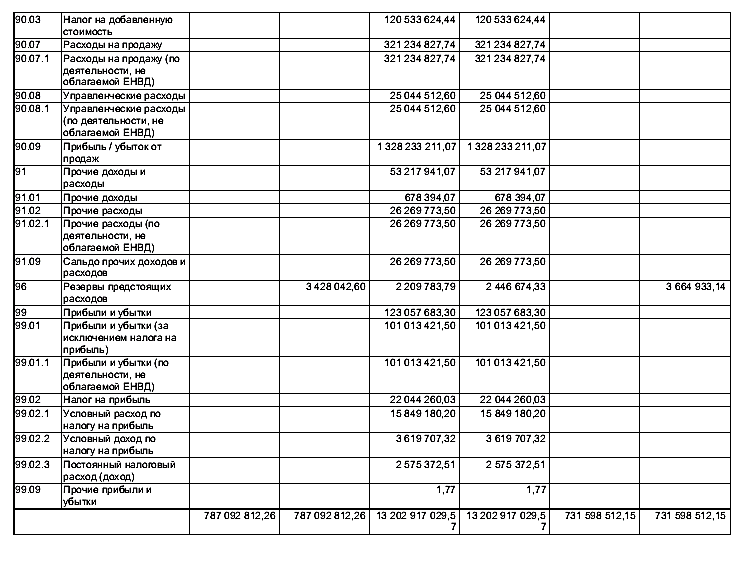
ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Наименование юридического лица | Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 2. | Сокращенное наименование юридического лица | ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 3. | Организационно-правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| 4. | **Сведения о государственной регистрации** | |
| 4.1. | дата государственной регистрации | 24.12.2021 г. |
| 4.2. | Номер государственной регистрации (ОГРН) | 1197746294338 |
| 4.3. | Наименование регистрирующего органа | Межрайонная ИФНС № 34 по  г. Москве |
| 5. | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 7734424648 |
| 6. | КПП юридического лица | 773401001 |
| 6.1 | КПП Обособленного подразделения (производство) | 421345001  (652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13) |
| 7 | **Коды форм федерального государственного статистического наблюдения:** | |
| 7.1. | - ОКПО | 39329399 |
| 7.2. | - ОКАТО | 45283582000 |
| 7.3. | - ОКТМО | 45371000000 |
| 8. | Адрес регистрации юр. лица | 123060, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЩУКИНО, УЛ РАСПЛЕТИНА, Д.24, ПОМЕЩ. 1/2 |
| 9. | Адрес для корреспонденции | 652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13 |
| 10. | Наименование банка | Кемеровское отделение № 8615 ПАО Сбербанк |
| 10.1 | Расчетный счет | 40702810226000023682 |
| 10.2 | БИК | 043207612 |
| 10.3 | Корр/счет | 30101810200000000612 |
| 11. | Телефоны | 8(384-49)-27-1-28, 29-9-65, 29-9-97 |
|  | Управляющий | ИП Бойко П.Н. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** | |  |  |  |  |  |
| **Оборотно-сальдовая ведомость за 2024 г.** | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | |
| Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета) | | | | | | | | |

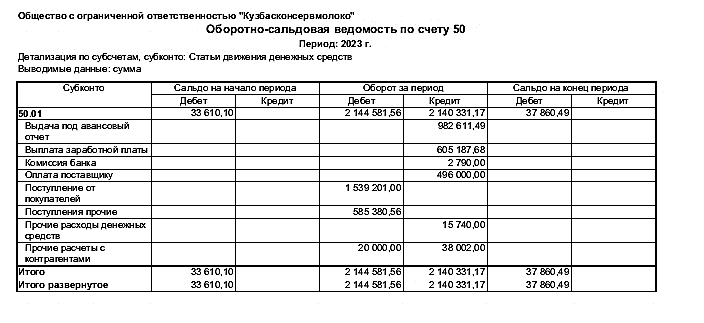




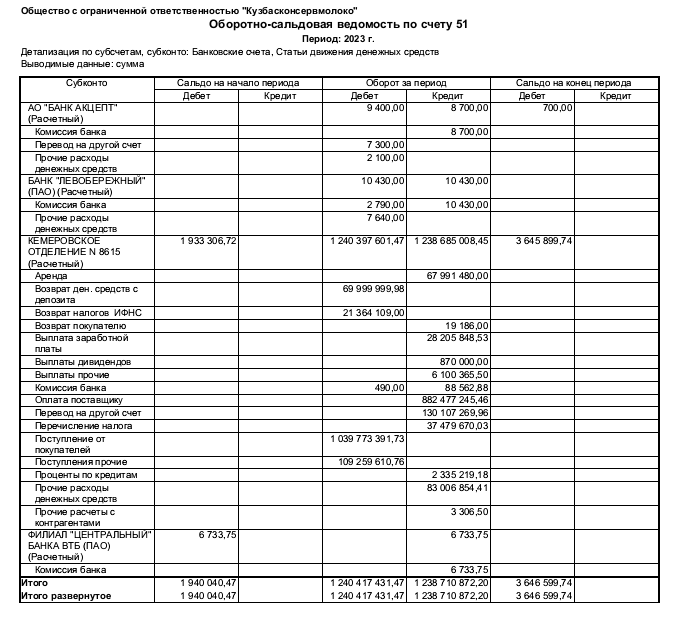


|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

|  |  |
| --- | --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |  |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 50 за 2024 г.** | |

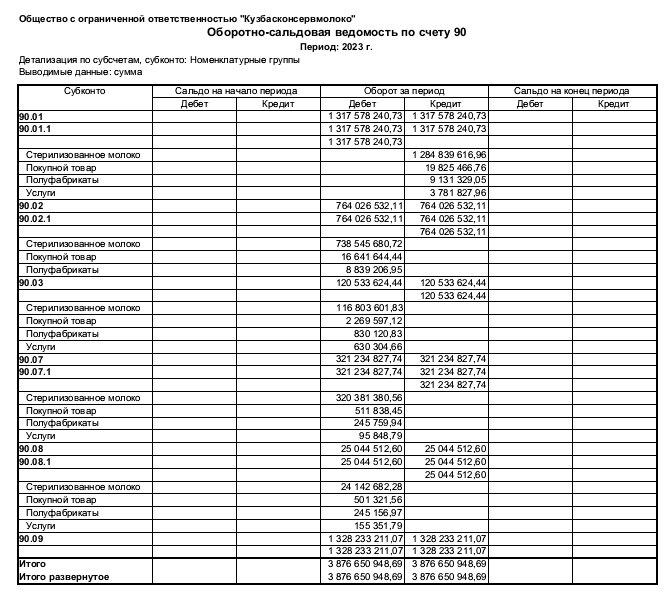


|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. | |  | ——————————— | —————— | ——————————— | | |  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |   **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51 за 2024 г.** | |



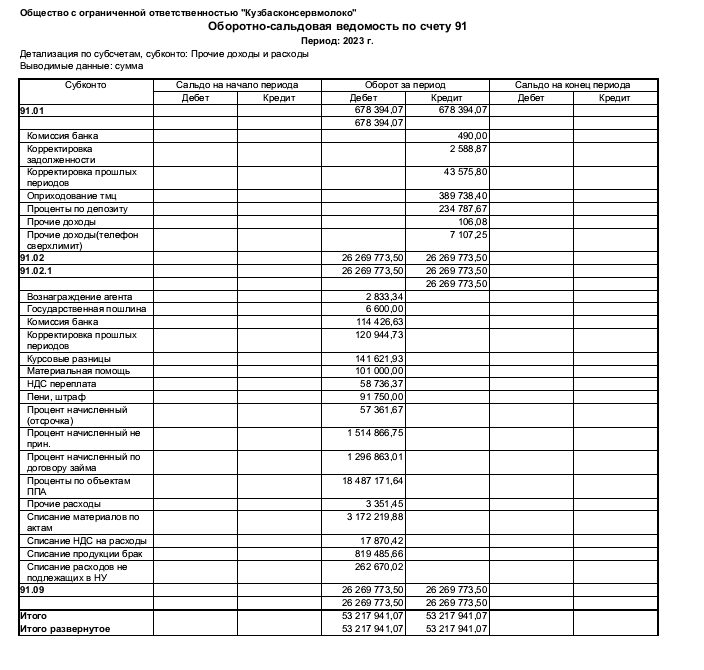
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

|  |
| --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2024 г.** | |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

|  |
| --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2024 г.** | |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

Модуль Г. Анализ бухгалтерской (финансовой) отчетности (инвариант)

*Время на выполнение модуля 2,5 часа.*

**Задания:**

В рамках модуля Конкурсанту предложен профессиональный кейс, содержащий информацию, необходимую для проведения финансового анализа финансовой отчетности коммерческой организации.

Конкурсанту необходимо:

* провести анализ финансовой отчетности:

1. анализ бухгалтерского баланса (провести вертикальный и горизонтальный анализ, рассчитать структуру бухгалтерского баланса, определить абсолютное и относительное изменение показателей баланса за 2 года);
2. анализ отчета о финансовых результатах (определить абсолютное и относительное изменение показателей отчета, рассчитать структуру доходов и расходов и их изменение за 2 года);
3. анализ ликвидности бухгалтерского баланса (произвести группировку активов по степени ликвидности, пассивов по степени срочности погашения обязательств, рассчитать платежный излишек или недостаток по каждой группе, определить текущую и перспективную ликвидность, соблюдение минимального условия финансовой устойчивости за 2 года);
4. анализ ликвидности организации и динамику показателей (коэффициент абсолютной ликвидности, коэффициент критической ликвидности, коэффициент текущей ликвидности);
5. анализ платежеспособности организации и динамику показателей (коэффициент общей платежеспособности, коэффициент маневренности функционирующего капитала, коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами, коэффициент восстановления или утраты платежеспособности);
6. анализ финансовой устойчивости и динамику показателей (коэффициент финансовой независимости, коэффициент финансовой зависимости, чистые активы, коэффициент соотношения заемных и собственных средств, коэффициент обеспеченности оборотных активов собственными оборотными средствами);
7. анализ рентабельности и динамику показателей (рентабельность продаж, окупаемость затрат, рентабельность активов, рентабельность внеоборотного капитала, рентабельность оборотного капитала, рентабельность основной деятельности, рентабельность операционной деятельности, рентабельность собственного капитала, рентабельность заемного капитала);
8. провести анализ вероятности банкротства с обоснованием выбора модели расчета;

* определить мероприятия для улучшения финансового положения и эффективности деятельности организации и обосновать предложения расчетами;
* сформировать аналитический отчет в виде презентации руководству организации по результатам произведенных расчетов.

Выполнение задания предусматривает использование программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем.

Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать (сохранить в электронном виде в формате doc/pdf/xls):

* расчеты по проведенному анализу финансовой отчетности (аналитические таблицы) с выводами по его результатам;
* аналитический отчет в виде презентации руководству организации по результатам произведенных расчетов в формате ppt/pdf.

**ЗАДАНИЕ ДЛЯ КОНКУРСАНТОВ ПО МОДУЛЮ Г**

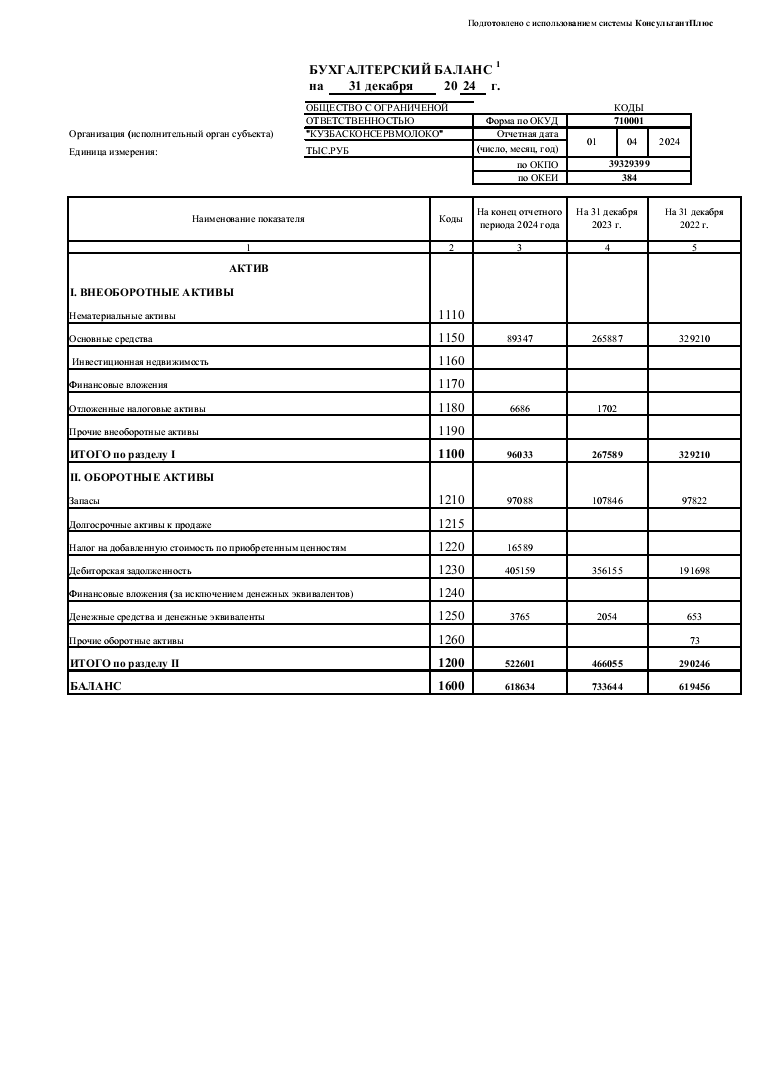
**ВЫПИСКА  
из Единого государственного реестра юридических лиц**

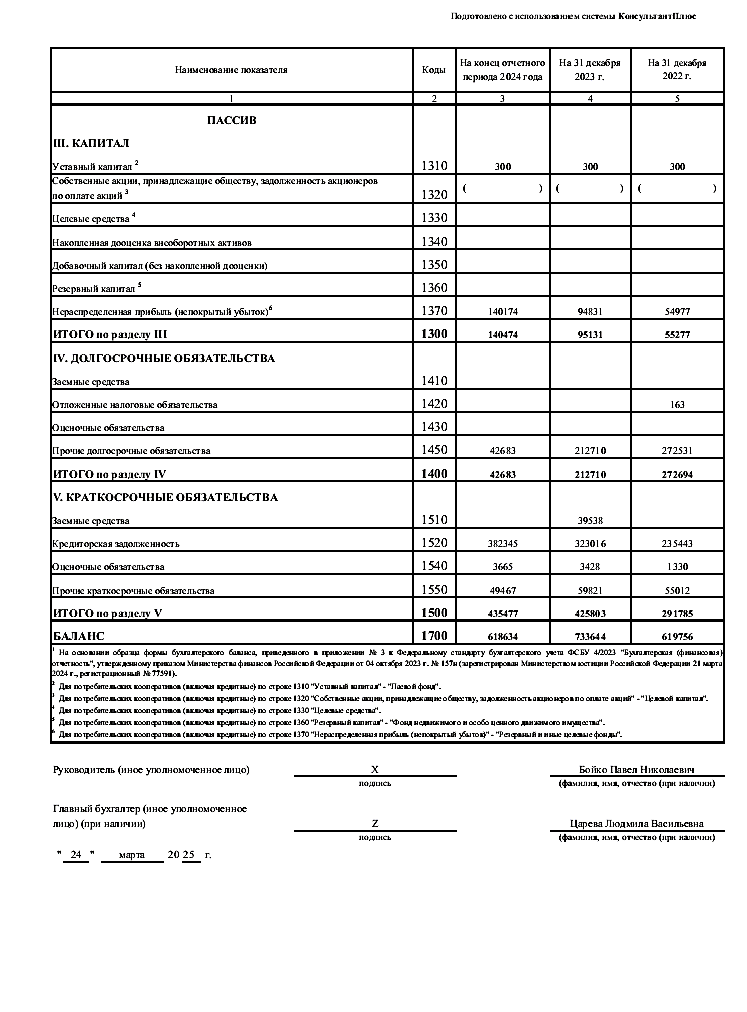
Настоящая выписка содержит сведения юридического лица

ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»

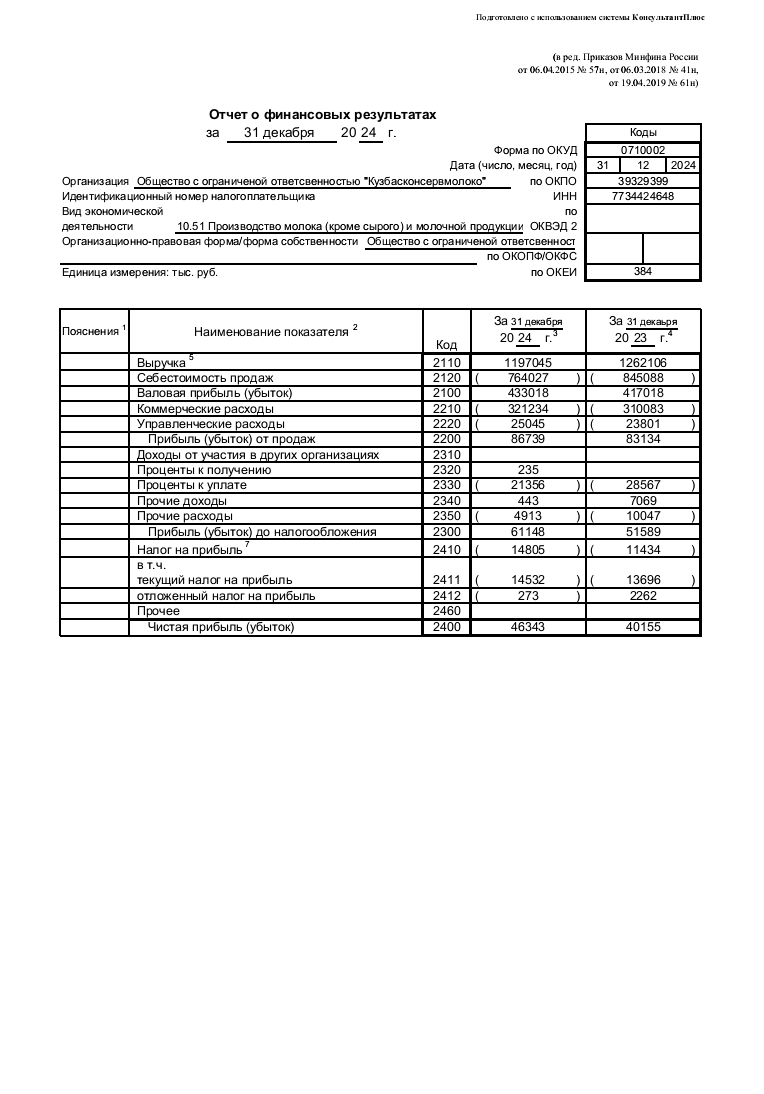
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Наименование юридического лица | Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 2. | Сокращенное наименование юридического лица | ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 3. | Организационно-правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| 4. | **Сведения о государственной регистрации** | |
| 4.1. | дата государственной регистрации | 24.12.2021 г. |
| 4.2. | Номер государственной регистрации (ОГРН) | 1197746294338 |
| 4.3. | Наименование регистрирующего органа | Межрайонная ИФНС № 34 по  г. Москве |
| 5. | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 7734424648 |
| 6. | КПП юридического лица | 773401001 |
| 6.1 | КПП Обособленного подразделения (производство) | 421345001  (652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13) |
| 7 | **Коды форм федерального государственного статистического наблюдения:** | |
| 7.1. | - ОКПО | 39329399 |
| 7.2. | - ОКАТО | 45283582000 |
| 7.3. | - ОКТМО | 45371000000 |
| 8. | Адрес регистрации юр. лица | 123060, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЩУКИНО, УЛ РАСПЛЕТИНА, Д.24, ПОМЕЩ. 1/2 |
| 9. | Адрес для корреспонденции | 652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13 |
| 10. | Наименование банка | Кемеровское отделение № 8615 ПАО Сбербанк |
| 10.1 | Расчетный счет | 40702810226000023682 |
| 10.2 | БИК | 043207612 |
| 10.3 | Корр/счет | 30101810200000000612 |
| 11. | Телефоны | 8(384-49)-27-1-28, 29-9-65, 29-9-97 |
|  | Управляющий | ИП Бойко П.Н. |

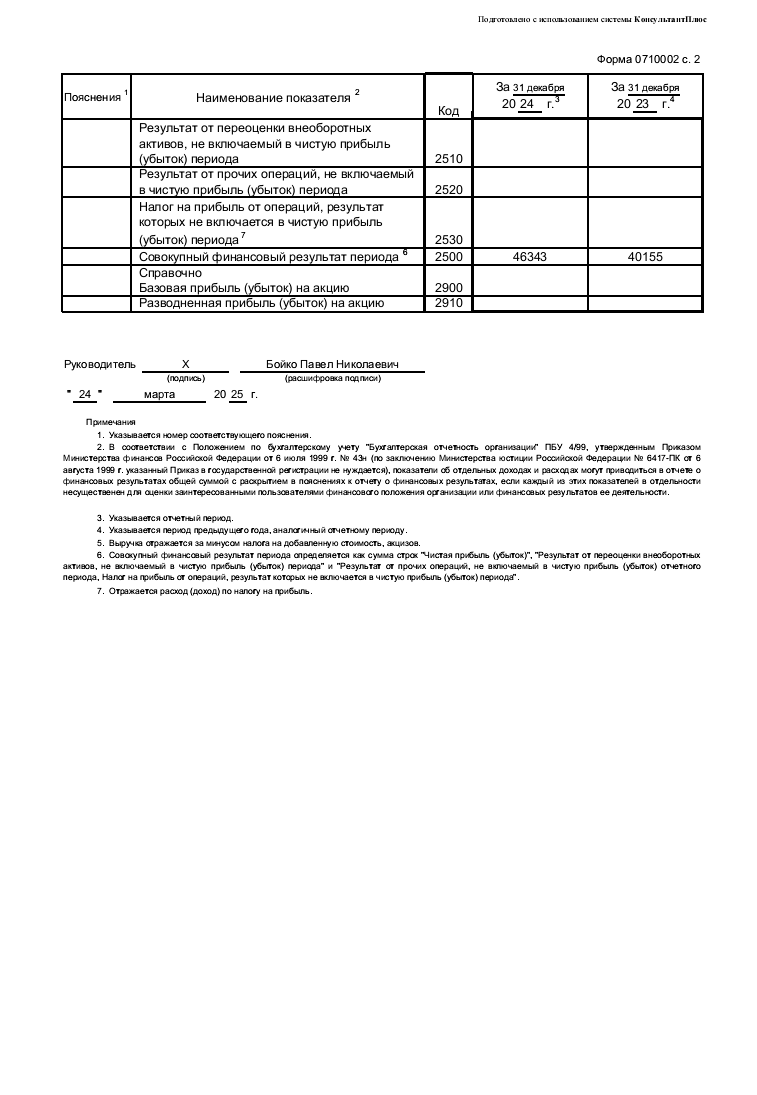
**ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2022-2024 ГГ**











**Модуль Г. (Бюджетирование и управление денежными потоками)**

**Время на выполнение модуля 2 часа.**

Задание модуля:

В рамках модуля Конкурсанту предложены профессиональный кейс, содержащий информацию о деятельности коммерческой компании, необходимую для формирования бюджетов на предстоящий период (квартал).

Конкурсанту необходимо:

 разработать и обосновать решение по доходам и их вариантам на реализуемые услуги на квартал;

 обосновать состав и стоимость затрат на реализуемые услуги на квартал;

 разработать и обосновать систему бюджетов с учетом особенностей деятельности экономического субъекта на квартал (бюджет доходов; бюджет расходов; бюджет трудовых затрат; налоговый бюджет);

 разработать и обосновать бюджет движения денежных средств на квартал с учетом прогнозируемых дат поступления и расходования денежных средств;

 определить и оценить способы финансирования деятельности на квартал.

Выполнение задания предусматривает использование программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем.

Если какие-то исходные данные в задании не определены и их ввод необходим с точки зрения экономической работы, допускается ввод произвольных значений.

Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать и/или сохранить в электронном виде в формате doc/xls:

1. Предложения по обоснованию суммы доходов на оказываемые услуги;

2. Разработанную систему бюджетов, включая бюджет движения денежных средств;

3. Предложения по оценке вариантов финансирования деятельности компании на квартал.

Исходные данные:

Компания ООО «ПРОМЭКС», г. Кемерово.

Оказывает услуги - разработка проектной документации по техническому контролю, испытаниям и анализу.

Режим налогообложения - на УСН (Доходы минус Расходы).

Для НСиПЗ 1 класс профессионального риска — тариф 0,2 %.

Компания получает доход от реализации проектов. Средний цикл сделки — 45 дней.

От заказчиков получены предварительные заказы:

декабрь — 4 заказа, январь — 8 заказов, февраль — 8 заказов, март — 10 заказов. По средней цене 328279 рублей за 1 заказ.

Условия поступления выручки:

• Аванс (20% от суммы) поступает в месяц заключения договора.

• Остаток (80%) поступает через 30 дней после заключения договора.

Заработная плата выплачивается 5-го и 20-го числа каждого месяца.

Планируемые работники:

№ п/п Должность Кол-во единиц, чел. Оклад, руб.

1. Генеральный директор 1 175 000

2. Главный бухгалтер 1 84 000

3. Главный инженер 1 126 000

4. Проектировщик 2 70 000

5. Программист 1 80 000

Планируемые ежемесячные расходы:

Название расходов Сумма в месяц, руб. Условия оплаты

Арендная плата 150 000 Оплачивается 1-го числа текущего месяца, 100% предоплата

Коммунальные услуги 40 000 Оплата до 15-го числа следующего месяца

Связь и Интернет 30 000 Оплата до 10 числа текущего месяца

Обслуживание ПО и подписки 50 000 Оплата 25-го числа текущего месяца

Материальные расходы 30% от выручки, начисленной в текущем месяце 100% оплата в следующем месяце.

1 февраля 2026 года компания приобрела новый сервер за 600 000 руб.

Модуль Е. Налоговое консультирование (вариатив)

*Время на выполнение модуля 2 часа*.

**Задания:**

В рамках модуля Конкурсанту предложены профессиональные кейсы, содержащие информацию, необходимую для решения налоговых ситуаций.

Конкурсанту необходимо:

* оценить деятельность налогоплательщика, проанализировать выбор системы налогообложения, налоговой базы, уплаченных налогов и страховых взносов;
* определить возможность применения и/или сохранения льгот организации по виду деятельности;
* определить налоговую нагрузку и оптимальную систему налогообложения организации, направления с обоснованием оптимизации налогов и страховых взносов в целом по организации;
* составить отчет руководству организации по оптимизации налогов, страховых взносов;
* определить налоговые последствия для организации по полученному требованию, оценить налоговые риски;
* представить ответ-обоснование позиции налогоплательщика;
* представить рекомендации руководству организации по устранению негативных последствий, связанных с требованием.

Выполнение задания предусматривает использование программного обеспечения для офисной работы, справочно-правовых систем. При выполнении задания возможно использование сервисов сайта https://www.nalog.gov.ru/, zachestnyibiznes.ru.

Если какие-то исходные данные в задании не определены и их ввод необходим с точки зрения налоговой работы, допускается ввод произвольных значений.

Конкурсанту необходимо сформировать и распечатать и/или сохранить в электронном виде в формате doc/xls:

* отчет по результатам предложенных мероприятий по выбору системы налогообложения и оптимизации налогообложения в организации.
* ответ на требование ИФНС о предоставлении пояснений;
* отчет руководству по решению налоговой ситуации.

**Кейс 1**

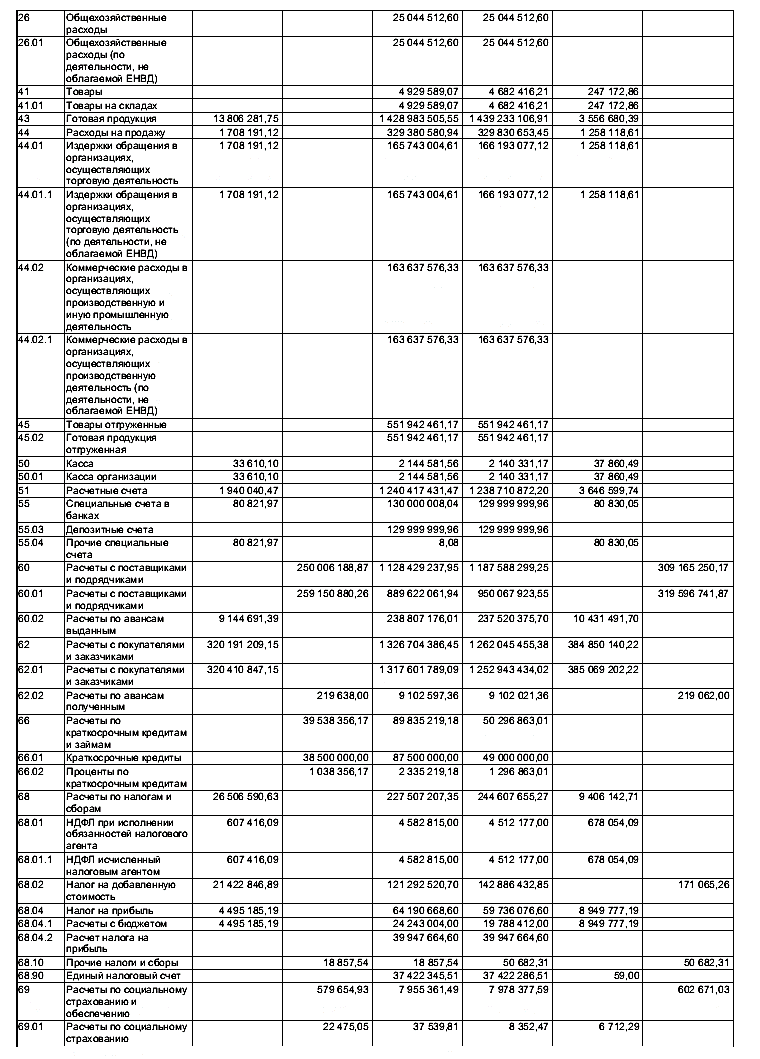
**ВЫПИСКА  
из Единого государственного реестра юридических лиц**

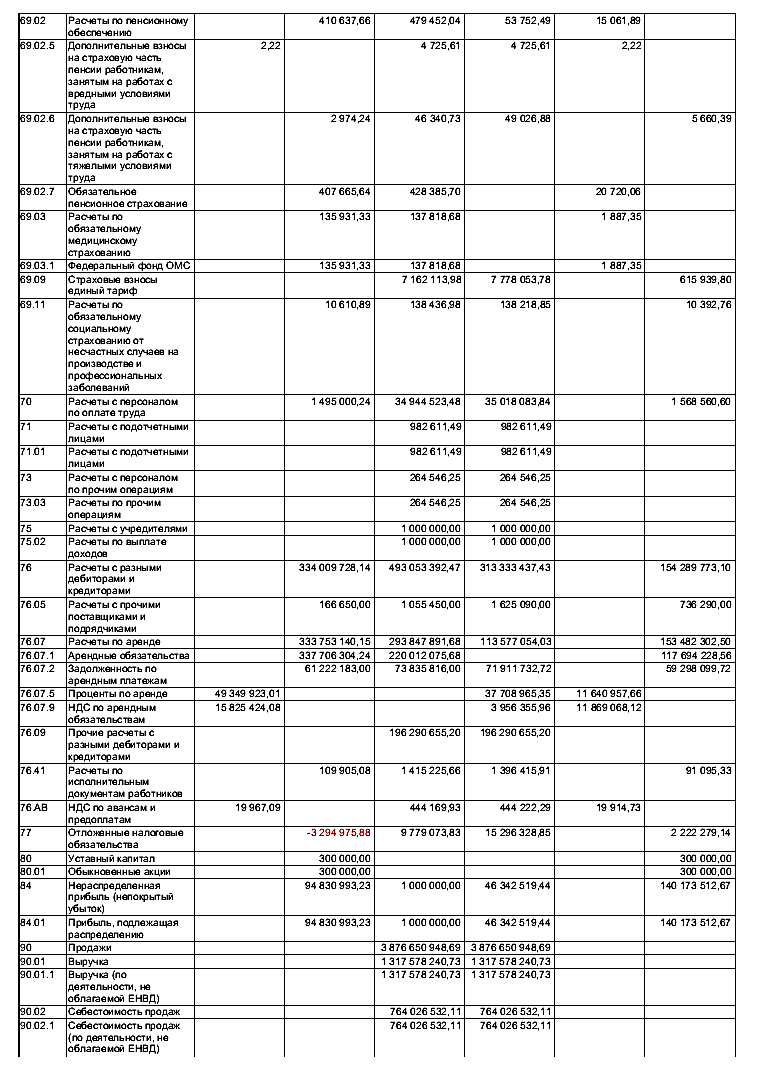
Настоящая выписка содержит сведения юридического лица

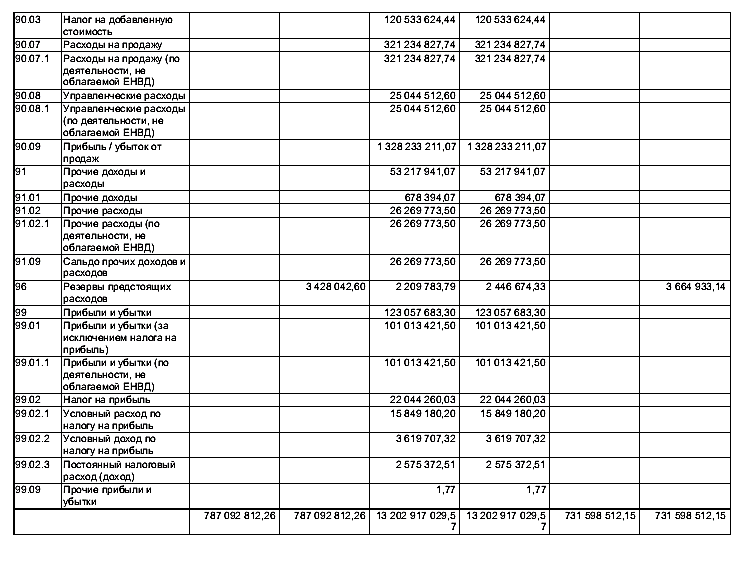
ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Наименование юридического лица | Общество с ограниченной ответственностью «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 2. | Сокращенное наименование юридического лица | ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» |
| 3. | Организационно-правовая форма | Общество с ограниченной ответственностью |
| 4. | **Сведения о государственной регистрации** | |
| 4.1. | дата государственной регистрации | 24.12.2021 г. |
| 4.2. | Номер государственной регистрации (ОГРН) | 1197746294338 |
| 4.3. | Наименование регистрирующего органа | Межрайонная ИФНС № 34 по  г. Москве |
| 5. | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | 7734424648 |
| 6. | КПП юридического лица | 773401001 |
| 6.1 | КПП Обособленного подразделения (производство) | 421345001  (652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13) |
| 7 | **Коды форм федерального государственного статистического наблюдения:** | |
| 7.1. | - ОКПО | 39329399 |
| 7.2. | - ОКАТО | 45283582000 |
| 7.3. | - ОКТМО | 45371000000 |
| 8. | Адрес регистрации юр. лица | 123060, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЩУКИНО, УЛ РАСПЛЕТИНА, Д.24, ПОМЕЩ. 1/2 |
| 9. | Адрес для корреспонденции | 652240, Кемеровская область, пгт Тяжинский, ул. Кирова, дом 13 |
| 10. | Наименование банка | Кемеровское отделение № 8615 ПАО Сбербанк |
| 10.1 | Расчетный счет | 40702810226000023682 |
| 10.2 | БИК | 043207612 |
| 10.3 | Корр/счет | 30101810200000000612 |
| 11. | Телефоны | 8(384-49)-27-1-28, 29-9-65, 29-9-97 |
|  | Управляющий | ИП Бойко П.Н. |

|  |  |
| --- | --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** | |
| **Оборотно-сальдовая ведомость за 2024 г.** | | |
|  |  |
| Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета) | | | |

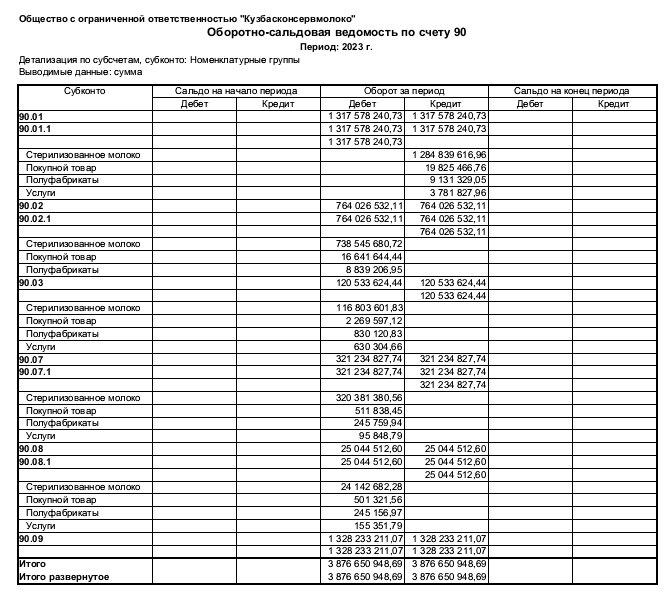






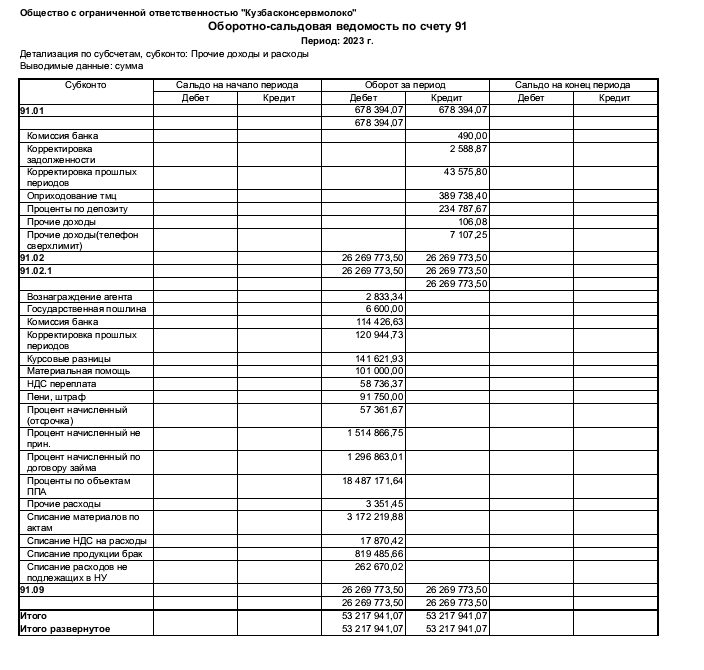
|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

|  |
| --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 68 за 2024 г.** | |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. | |  | ——————————— | —————— | ——————————— | | |  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |       **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** | |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 69 за 2024 г.** | |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. | |  | ——————————— | —————— | ——————————— | | |  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |   **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за 2024 г.** | |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

|  |
| --- |
| **ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»** |
| **Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2024 г.** | |



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ответственный: | Главный бухгалтер | Z | Царева Л.В. |
|  | ——————————— | —————— | ——————————— | |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | |

**Кейс 2**

Информация для оценки налоговых рисков и формирования позиции налогоплательщика для ИФНС.

Форма по КНД 1165050 Адрес: ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО» зарегистрировано по адресу: 123060, город Москва, ул Расплетина, д. 24, помещ. 1/2

ООО «КУЗБАСКОНСЕРВМОЛОКО»,

ИНН: 7734424648 / КПП: 773401001

Управляющий: Бойко Павел Николаевич

(*полное наименование организации (ответственного участника консолидированной группы налогоплательщиков), (Ф.И.О.[[1]](#endnote-1)1 физического лица), ИНН, КПП [[2]](#endnote-2)2, адрес)*

|  |  |
| --- | --- |
| **Требование №** | **1118** |

**о представлении пояснений**

10.11.2025

*(дата)*

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве

*(наименование налогового органа)*

в соответствии со статьей 88 [[3]](#endnote-3)3 Налогового кодекса Российской Федерации (далее  Кодекс) сообщает, что в ходе камеральной налоговой проверки на основе данных расчета 6-НДФЛ поле 120 раздел 2 за 9 месяцев и РСВ строка 030 приложение 1 раздел 1 аналогичного периода , представленными Вами ,в которой выявлены ошибки и (или) противоречия между сведениями, содержащимися в документах, либо несоответствия сведений, представленных налогоплательщиком, сведениям, имеющимся у налогового органа, и полученным им в ходе налогового контроля:

1.В представленных Вами расчетах по форме 6-НДФЛ и РСВ обнаружены расхождения в сумме доходов, которые отражены в расчете по форме 6-НДФЛ и базе для исчисления страховых взносов по страховым взносам за 9 месяцев 2025 года.

В связи с обозначенным фактом предлагаем представить письменное пояснение по поводу расхождений по данным расчетов по форме 6-НДФЛ и РСВ за 9 месяцев 2025 года.

В течение 5 [[4]](#endnote-4)4 рабочих дней со дня получения настоящего Требования [[5]](#endnote-5)5необходимо представить пояснения[[6]](#endnote-6)6.

1. 1 Отчество указывается при наличии. [↑](#endnote-ref-1)
2. 2 КПП указывается для организаций. [↑](#endnote-ref-2)
3. 3 Указывается одно из оснований для направления настоящего Требования - абзац и пункт статьи 88 или 105.27 Кодекса или статьи 105.29 Кодекса. [↑](#endnote-ref-3)
4. 4 Указывается срок. [↑](#endnote-ref-4)
5. 5 На основании пункта 5.1 статьи 23 Кодекса лицо, на которое пунктом 3 статьи 80, пунктом 5 статьи 174 Кодекса возложена обязанность представлять налоговую декларацию (расчет) в электронной форме, обязано при получении настоящего Требования по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота в течение шести рабочих дней со дня его отправки налоговым органом передать налоговому органу в электронной форме по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота квитанцию о приеме указанного документа.

   В случае неисполнения обязанности по передаче налоговому органу квитанции о приеме настоящего Требования руководитель (заместитель руководителя) налогового органа в соответствии с пунктом 3 статьи 76 Кодекса в течение 10 рабочих дней со дня истечения срока для передачи квитанции о приеме может принять решение о приостановлении операций указанного лица по счетам в банке и переводов электронных денежных средств. Согласно пункту 3.1 статьи 76 Кодекса указанное решение отменяется не позднее одного рабочего дня, следующего за наиболее ранней из следующих дат:

   день передачи в порядке, предусмотренном пунктом 5.1 статьи 23 Кодекса, квитанции о приеме настоящего Требования о представлении пояснений;

   день представления пояснений.

   Непредставление (несвоевременное представление) лицом в налоговый орган предусмотренных пунктом 3 статьи 88 Кодекса пояснений в ответ на настоящее Требование в случае непредставления в установленный срок уточненной налоговой декларации, при отсутствии признаков налогового правонарушения, предусмотренного статьей 126 Кодекса, влечет ответственность, предусмотренную пунктами 1 и 2 статьи 129.1 Кодекса. [↑](#endnote-ref-5)
6. 6 Указывается одно из требований, предусмотренных статей 88, или 105.27, или 105.29 Кодекса. [↑](#endnote-ref-6)