

Приложение А к образцам задания

Данные к образцу задания модуля 1

Регистрационная информация об организации

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1.	2.	3.
1.	Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮГ МОЛОКО"
2.	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2179102120085 21.03.2017
3.	Сокращенное наименование	ООО «ЮГ МОЛОКО»
4.	Адрес юридического лица	296200, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Р-Н РАЗДОЛЬНЕНСКИЙ, ПГТ РАЗДОЛЬНОЕ, УЛ ЛЕОНИДА РЯБИКИ, ЗД. 10/13, ЛИТЕР Н КАБИНЕТ 35
Сведения о регистрации		
5.	ОГРН	1169102092312
6.	Дата регистрации	16.12.2016
7.	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Крым
8.	Адрес регистрирующего органа	295053, Крым Респ., Симферополь г., им. Матэ Залки ул, д 1/9,
Сведения об учете в налоговом органе		
9.	ИНН юридического лица	9102222288
10.	КПП юридического лица	910601001
11.	Дата постановки на учет в налоговом органе	03.05.2017
12.	Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Крым
Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Социального фонда Российской Федерации		
13.	Регистрационный номер	091011002410
14.	Дата регистрации в качестве страхователя обязательному пенсионному страхованию	05.12.2019
15.	Регистрационный номер	910101675091161
16.	Дата регистрации в качестве страхователя обязательному социальному страхованию	05.12.2019
17.	Наименование территориального органа Социального фонда	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Республике Крым
18.	Ставка взноса на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	0,4%

Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица		
19.	Фамилия, Имя, Отчество	КУПРАДЗЕ РОМАН ИЛЬИЧ
20.	ИНН	910227555262
21.	СНИЛС	027-140-372 15
22.	Должность	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
Сведения об уставном капитале		
23.	Вид	Уставный капитал
24.	Размер (в рублях)	13000000
Сведения об участниках / учредителях юридического лица		
25.	Фамилия, Имя, Отчество	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДАЙМ"
26.	ОГРН	1155024005773
27.	ИНН	5024156581
Банковские реквизиты		
28.	Наименование банка	РНКБ БАНК (ПАО)
29.	Корр. счет	30101810335100000607
30.	БИК	043510607
31.	Расчетный счет	40702810340090000584
32.	Дата открытия	20.01.2017
Данные о кодах статистики		
33.	Код и наименование вида деятельности	15.51 Переработка молока и производство сыра
34.	ОКПО	06021026
35.	ОКАТО	35239000001
36.	ОКТМО	35639406101
37.	ОКОПФ	12300
38.	ОКФС	16
39.	ОКОГУ	4210014

**Сведения из ЕГРЮЛ вносятся главным экспертом в базу автоматизации учета в подготовительный день демонстрационного экзамена.
Допустимо внесение сведений техническим экспертом.**

Информация по персоналу ООО «Юг Молоко»

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Дата рождения	Должность	Оклад, руб.	Количество детей для стандартного вычета НДФЛ	ИНН / СНИЛС	Номер банковского счета	Дата приема на работу	Годовой доход с 01.01.2025 г.
1.	Купрадзе Роман Ильич	01.02.1977	Генеральный директор	50000	1	911120278353 / 18355431075	40817810543180246762 БИК банка 043510607	20.03.2023	250000
2.	Гусева Изольда Тихоновна	20.05.1975	Главный бухгалтер	45000	2	519058112950 / 18564550603	40817810884002368717 БИК банка 043510607	20.03.2023	225000
3.	Швед Павел Сергеевич	10.04.1983	Рабочий молочного цеха	40000	2	911114071047 / 18319569302	40817810940400010404 БИК банка 043510607	20.03.2023	200000

Сведения о работниках вносятся главным экспертом в базу автоматизации учета в подготовительный день демонстрационного экзамена.

Допустимо внесение сведений техническим экспертом.

Информация по организации учета в ООО «Юг Молоко» на 2025 год

1. Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Основные средства организации классифицируются по видам и группам, которые формируются из объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. К объектам основных средств относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью 100 000 рублей и более. Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, признается в составе расходов текущего периода.

2. Начисление амортизации осуществляется по всем объектам основных средств линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

3. Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", ФСБУ 26/2022 "Капитальные вложения". К объектам НМА относятся активы, характеризующиеся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022, и стоимостью 40 000 рублей и более. Стоимость объектов менее установленного лимита, в отношении которых выполняются условия признания их НМА, признается в составе расходов текущего периода.

4. Начисление амортизации осуществляется по нематериальным активам линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете.

5. Приобретенные сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы".

6. Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по нормативной (плановой) производственной себестоимости (с применением счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)").

Положение о системе оплаты труда и премированию работников в ООО «Юг Молоко» на 2025 год

1. Оплату труда работникам производить по повременной системе согласно утверждённому штатному расписанию.
2. Заработную плату работникам выплачивать 2 раза в месяц.
 - заработная плата за первую половину месяца - 20-го числа каждого месяца исходя из фактически отработанного времени
 - заработная плата за вторую половину месяца - 5 числа следующего месяца.
3. Заработная плата выдается через банк переводом на банковские счета сотрудников.

Калькуляция: Сметана 15-% жирности, 200 г., пластиковый стакан, 5000 шт.

Наименование	Ед.изм.	Количество	Удельный вес, %
Молоко цельное (жир 3,2%, СОМО 8,1%)	Кг	574,4	57,4
Сливки свежие (жир 35,0%, СОМО 5,4%)	Кг	367,4	36,8
Молоко цельное сухое (жир 25.0%, СОМО 68%)	Кг	8,2	0,8
Закваска на цельном молоке (жир 3,2%, СОМО 8,1%)	Кг	50,0	5
Итого		1000 кг	100
Пластиковый стакан, 260 мл	Шт	5000	
Фольга	М ³	5,2	

Нормативная себестоимость 1 шт Сметана 15-% жирности, 200 г., пластиковый стакан, составляет 125,30 руб.

**Факты хозяйственной жизни и входящие документы
ООО «Юг Молоко» за май 2025 г.**

ИНН 9102049570	КПП 910201001	Сч. №	40702810442650100421
Получатель ООО "Ригонда"		БИК	043510607
Банк получателя РНКБ БАНК (ПАО) г.Симферополь		Сч. №	30101810335100000607

СЧЕТ НА ОПЛАТУ № 187 от «05» мая 2025 г.

Поставщик ООО "Ригонда" ИНН 9102049570 КПП 910201001 295000, Россия,
(Исполнитель): Республика Крым, г. Симферополь, ул. Гагарина, 19

Покупатель ООО «Юг Молоко», ИНН 9102222288, КПП 910601001 296200,
(Заказчик): Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул Леонида
Рябики, зд. 10/13, литер Н к.35

Основание: договор 187 от 03.05.2025 г.

№	Наименование товара	Единица	Количество	Цена	Сумма
1	Молоко цельное (жир 3,2%, СОМО 8,1%)	Кг	580	30,00	17400,00
2	Сливки свежие (жир 35,0%, СОМО 5,4%)	Кг	370	240,00	88800,00
3	Молоко цельное сухое (жир 25.0%, СОМО 68%)	Кг	90	360,00	32400,00
4	Закваска на цельном молоке (жир 3,2%, СОМО 8,1%)	Кг	135	625,00	84375,00
Итого:					222975,00
НДС сверху (10%):					4584,00
НДС сверху (20%):					34635,00
Всего к оплате:					262590,00

Всего наименований 4, на сумму 262590,00

Двести шестьдесят две тысячи пятьсот девяносто руб. 00 коп.

Оплатить не позднее 25.05.2025г.

Оплата данного счета означает согласие с условиями поставки товара.

Уведомление об оплате обязательно, в противном случае не гарантируется наличие товара на складе.

Руководитель *X* Абрамов С.В.

Бухгалтер *X* Климова Н.Н.

Статус: 1

1 – счет-фактура и передаточный документ (акт)
2 – передаточный документ (акт)

Продавец:
Адрес:
ИНН/КПП продавца:
Грузоотправитель и его адрес:
Грузополучатель и его адрес:
К платежно-расчетному документу №
Документ об отгрузке

ООО "Ригонда"
295000, Россия, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Гагарина, 19
9102049570/ 910201001
он же
ООО «Юг Молоко»
от
№ п/п 4 №145 05.05.2025 г.

(2) Покупатель:
Адрес:
(2a)
(26) ИНН/КПП покупателя:
(3) Валюта: наименование, код
(4) Идентификатор государственного контракта,
(5) договора (соглашения) (при наличии):
(5a)

ООО «Юг Молоко»
296200, Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул Леонида Рябики, зд. 10/13
910222288/910601001
Российский рубль, 643

(6)
(6a)
(66)
(7)
(8)

Код товара/ работ, услуг	№ 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
				код	условное обозначение (национальное)								цифровой код	краткое наименование	
A	1	1a	16	2	2a	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11
	1	Молоко цельное (жир 3,2%, СОМО 8,1%)			кг	580	30,00	17400,00	без акциза	10	1740,00	19140,00		Россия	
	2	Сливки свежие (жир 35,0%, СОМО 5,4%)			кг	370	240,00	88800,00	без акциза	20	17760,00	106560,00		Россия	
	3	Молоко цельное сухое (жир 25.0%, СОМО 68%)			кг	90	360,00	32400,00	без акциза	10	3240,00	35640,00		Россия	
	4	Закваска на цельном молоке (жир 3,2%, СОМО 8,1%)			кг	135	625,00	84375,00	без акциза	20	16875,00	101250,00		Россия	
Всего к оплате (9)								222975,00	X		39615,00	262590,00			

Документ составлен на 1 листе

Руководитель организации или иное уполномоченное лицо

Индивидуальный предприниматель или иное уполномоченное лицо

X
(подпись)

(подпись)

Абрамов С.В..
(ф.и.о.)

(ф.и.о.)

Главный бухгалтер или иное уполномоченное лицо

(реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя)

X
(подпись)

(ф.и.о.)

Климова Н.Н.
(ф.и.о.)

Основание передачи (сдачи) / получения (приемки)

1452/16 от 06.05.2025

(договор; доверенность и др.)

[8]

Данные о транспортировке и грузе

(транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения)

[9]

Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал	Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял
(должность) (подпись) (ф.и.о.)	(должность) (подпись) (ф.и.о.)
Дата отгрузки, передачи (сдачи) « 05 » мая 2025 года	Дата получения (приемки) « » 20 года
Иные сведения об отгрузке, передаче	Иные сведения о получении, приемке

(ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.)

Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни

Директор _____ X _____ Абрамов С.В. [13]
(должность) (подпись) (ф.и.о.)

Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента)

ООО "Ригонда" _____ [14]
ИНН/КПП 9102049570/ 910201001
(может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП)

М.П.

(информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.)

Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни [18]

(должность) (подпись) (ф.и.о.)

Наименование экономического субъекта – составителя документа

ООО «Юг Молоко» , ИНН/КПП 9102222288/910601001 [19]
(может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП)

М.П.

05.05.2025 г.

Согласно кредитному договору №1318/15 от 05.05.2025г. ООО «Юг Молоко» взяло краткосрочный кредит в РНКБ БАНК (ПАО) г. Симферополь на 1 месяц.

Реквизиты погашения кредита: РНКБ БАНК (ПАО) г. Симферополь
кор/сч 30101810335100000607
р/с 40702810140090000519
БИК 043510607
ИНН/КПП: 7701105460/910201001

График погашения кредита № 1318/15 от 05 мая 2025г. (выписка)

Сумма кредита: 500 000,00 руб.
Всего платежей: 508 469,95 руб.
Процентная ставка: 20% годовых
Срок кредита: 1 месяц
Дата выдачи: 05.05.2025 г.
Платежи в день выдачи кредита

Дата	Сумма	Погашение основного долга	Выплата процентов	Остаток
05.06.2025	508 469,95	500000,00	8 469,95	-

06.05.2025 г.

Генеральному директору ООО «Юг-Молоко»
Купрадзе Р.И.
От Шведа П.С., рабочего молочного цеха

Заявление на выдачу подотчетных средств

Прошу выдать под отчет денежных средств в размере 58000 руб. (Пятьдесят восемь тысяч рублей) в срок до 12.05.2025 на хозяйственные расходы

06.05.2025

X

Швед П.С.

**ПРИКАЗ
О выдаче денежных средств под отчет**

"06" мая 2025 г.

№ 12-У

В целях осуществления расходов работниками ООО «Юг Молоко»
ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Выдать под отчет рабочему молочного цеха Шведу Павлу Сергеевичу денежные средства переводом на лицевой счет сотрудника 40817810940400010404 в размере 58000 рублей на хозяйственные расходы в срок 07.05.2025 г.
2. Установить срок, на который выданы денежные средства – 12.05.2025г. включительно.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа возлагается на главного бухгалтера Гусеву И.Т.

Генеральный директор

X

Р.И. Купрадзе

10.05.2025

На основании кассового чека, накладной № 234 от ИП Сергеев приобретены материалы:

- пластиковый стакан, 260 мл – 5000шт по цене 6,20 руб., без НДС
- фольга – 6 м³ по цене 113,70 руб., без НДС
- пакет с плоским дном, объем 0,5 л. – 300 шт. по цене 87,60 руб., без НДС.

ООО "Юг Молоко"
наименование организации

Форма по ОКУД
по ОКПО

Код
0302001

АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ

Номер	Дата
45	10.05.2025

УТВЕРЖДАЮ

Отчет в сумме Пятьдесят семь тысяч
девятьсот шестьдесят два руб. 20 коп.

Руководитель

по телефону
Купрадзе Р.И.Купрадзе
подпись расшфр. подпись
« » 20 г.

Структурное подразделение

Подотчетное лицо Швед Павел Сергеевич
фамилия, инициалы

Табельный номер

Код

Профессия (должность) рабочий

Назначение аванса приобретение материалов

Наименование показателя	Сумма, руб. коп.
Предыдущий аванс остаток	
перерасход	
Получен аванс 1. из кассы	58 000,00р.
1а. в валюте (справочно)	
2.	
Итого получено	58 000,00р.
Израсходовано	57 962,20р.
Остаток	
Перерасход	

Бухгалтерская запись			
дебет		кредит	
счет, субсчет	сумма, руб. коп.	счет, субсчет	сумма, руб. коп.
10.01	57962,20	71.01	57962,20

Приложение 1 документов на 1 листах

Отчет проверен. К утверждению в сумме Пятьдесят семь тысяч девятьсот шестьдесят два руб. 20 коп.
сумма прописью
руб. 57962 коп. (57962 руб. 20 коп.)

Главный бухгалтер Гусева И.Т.Гусева
подпись расшфр. подпись

Бухгалтер Гусева И.Т.Гусева
подпись расшфр. подпись

Остаток внесен в сумме 58 000,00 руб. 00 коп. по кассовому
Перерасход выдан ордеру № 58 000,00 от « 10 » 05 20 25 г.

Бухгалтер (кассир) Гусева И.Т.Гусева « 10 » 05 20 25 г.
подпись расшфр. подпись

ш

Оборотная сторона формы № АО-1

Номер по порядку	Документ, подтверждающий производственные расходы		Наименование документа (расхода)	Сумма расхода				Дебет счета, субсчета
				по отчету		принятая к учету		
	дата	номер		в руб. коп.	в валюте	в руб. коп.	в валюте	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	10.05.2025	234	накладная	57962,2		57962,2		
			Итого	57962,20		57962,20		

Подотчетное лицо Швед Швед П.С.
подпись расшфр. подпись

ИНН 9102169524	КПП 911001001	Сч. №	40702810040130001086
Получатель ООО «Сигма»		БИК	БИК 043510607
Банк получателя РНКБ БАНК (ПАО)		Сч. №	30101810335100000607

СЧЕТ НА ОПЛАТУ № 187 от «14» мая 2025 г.

Поставщик ООО «Сигма», ИНН 9102169524, 97400, Респ. Крым, Евпатория г,
(Исполнитель): Татарская ул, дом 5

Покупатель ООО «Юг Молоко», ИНН 9102222288, КПП 910601001 296200,
(Заказчик): Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул. Леонида
Рябики, зд. 10/13, литер Н к.35

Основание: договор 125/7 от 10.05.2025 г.

№	Наименование товара	Едини ца	Количес тво	Цена	Сумма
1	Сепаратор – сливкоотделитель ЖБ5 - ОСБ	шт	1	92000,00	92000,00
2	Доставка оборудования			8200,00	8200,00
Итого:					100200,00
НДС сверху (20%):					20040,00
Всего к оплате:					120240,00

Всего наименований 2, на сумму 120240,00

Сто двадцать тысяч двести сорок руб. 00 коп.

Оплата по договору 50% стоимости в течение 10 рабочих дней со дня выставления счета, 50% в течение 30 дней со дня выставления счета.

Оплата данного счета означает согласие с условиями поставки товара.

Уведомление об оплате обязательно, в противном случае не гарантируется наличие товара на складе.

Руководитель *X* Демин Е.А.

Бухгалтер *X* Башкинцев И.Т.

Статус: 1

1 – счет-фактура и передаточный документ (акт)
2 – передаточный документ (акт)

Продавец: ООО «Сигма» (2)
Адрес: 97400, Респ. Крым, Евпатория г, Татарская ул, дом 5 (2a)
ИНН/КПП продавца: 9102169524/ 911001001 (26)
Грузоотправитель и его адрес: он же (3)
Грузополучатель и его адрес: ООО «Юг Молоко» (4)
К платежно-расчетному документу № от (5)
Документ об отгрузке № п/п 2 №12 от 15.05.2025 г. (5a)

Покупатель: ООО «Юг Молоко» (6)
Адрес: 296200, Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул Леонида Рябики, зд. 10/13 (6a)
ИНН/КПП покупателя: 9102222288/910601001 (66)
Валюта: наименование, код Российский рубль, 643 (7)
Идентификатор государственного контракта, договора (соглашения) (при наличии): (8)

Код товара/ работ, услуг	№ 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
				код	условное обозначение (национальное)								цифровой код	краткое наименование	
A	1	1a	16	2	2a	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11
	1	Сепаратор – сливоотделитель ЖБ5 - ОСБ			Шт.	1	92000,00	92000,00	без акциза	20	18400,00	110400,00		Россия	
	2	Доставка оборудования					8200,00	8200,00	без акциза	20	1640,00	9840,00		Россия	
Всего к оплате (9)								100200,00	X		20040,00	120240,00			

Документ составлен на 1 листе

Руководитель организации или иное уполномоченное лицо X Демин Е.А. (подпись) (ф.и.о.)
Индивидуальный предприниматель или иное уполномоченное лицо (подпись) (ф.и.о.)
Главный бухгалтер или иное уполномоченное лицо X Башкинцев И.Т. (подпись) (ф.и.о.)
(реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя)

Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) 125/7 от 10.05.2025 г. (договор; доверенность и др.) [8]

Данные о транспортировке и грузе (транспортная накладная, поручение экспедитору, экспедиторская / складская расписка и др. / масса нетто/ брутто груза, если не приведены ссылки на транспортные документы, содержащие эти сведения) [9]

Товар (груз) передал / услуги, результаты работ, права сдал [10]
(должность) (подпись) (ф.и.о.)
Дата отгрузки, передачи (сдачи) « 15 » мая 2025 года [11]
Иные сведения об отгрузке, передаче [12]
(ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.)
Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни [13]
Директор X Демин Е.А. (должность) (подпись) (ф.и.о.)
Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента)

Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял [15]
(должность) (подпись) (ф.и.о.)
Дата получения (приемки) « » 20 года [16]
Иные сведения о получении, приемке [17]
(информация о наличии/отсутствии претензий; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.)
Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни [18]
(должность) (подпись) (ф.и.о.)
Наименование экономического субъекта – составителя документа

15.05.2025г.

Принят к учету Сепаратор – сливкоотделитель ЖБ5 - ОСБ

Техническая характеристика Сепаратора – сливкоотделителя ЖБ5 - ОСБ:

Тип сепаратора	разделитель, открытого типа, с ручной периодической выгрузкой осадка.
Производительность, $\text{дм}^3/\text{ч}$	1000^{+50}
Продолжительность непрерывной работы, ч.	1
Мощность электродвигателя, кВт	0,55
Жирность исходного молока, %	3-5
Температура сепарирования, °C	40-45
Габаритные размеры (ДхШхВ) – 755х420х700 мм;	
Масса – 75кг.	
Срок полезного использования – 120 месяцев.	

Сепаратор не требует монтажа.

Расчетная ведомость за 1 половину мая 2025 г.

Номер по порядку	Табельный номер	Фамилия, инициалы	Должность (специальность, профессия)	Тарифная ставка (часовая, дневная) (оклад), руб.	Отработано дней (часов)		Начислено, руб.					Удержано и зачтено, руб.			Сумма, руб.		
							за текущий месяц (по видам оплат)				всего						
					рабочих	выходных и праздничных	оклад			другие доходы в виде различных социальных и материальных благ		налог на доходы		всего	за организации	за работником	к выплате
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	001	Купрадзе Р.И.	директор	50000	9		23684,2				23684,2	2897		2897			20787,2
2	002	Гусева И.Т.	гл.бухгалтер	45000	9		21315,8				21315,8	2407		2407			18908,8
3	003	Швед П.С.	рабочий	40000	9		18947,4				18947,4	2099		2099			16848,4

Ведомость составил _____ Бухгалтер _____ Х _____ Гусева И.Т. _____
(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

16.05.2025 г.

Отпущены материалы для производства Сметаны 15-% жирности в пластиковом стакане для производства 5000 шт. продукции.

19.05.2025 г.

Получена на склад из производства продукция

Наименование продукта	Ед. изм.	Плановая себестоимость	Количество	Счет учета
Сметана 15-% жирности в пластиковом стакане.	Шт	125,30	5000	43
Сыворотка молочная	кг	30,00	280	10

19.05.2025 г.

Выставлен счет ООО «Доброе»

Предоплата 50%.

Продукция	Договор	Количество	Цена за единицу продукции, без НДС 10%
Сметана 15-% жирности в пластиковом стакане.	1 от 15.05.2025	4500 шт	210,00

Карточка организации

Наименование организации	ООО «Доброе»
Адрес юридического лица	297571, Республика Крым, Симферопольский район, с. Доброе, ул. Совхозная, д. 10А, литера В, помещ. 1
ИНН/КПП юридического лица	9102205780 / 910901001
Директор	Походенко Александр Витальевич
Наименование банка	Российский национальный коммерческий банк (РНКБ БАНК (ПАО))
Корр. счет	30101810335100000607
БИК	043510607
Расчетный счет	40702810942310002408

ИНН 9102002878	КПП 910201001	Сч. №	40602810100230080007
Получатель «КрымЭнерго»(Керченское РОЭ)	ГУП РК		
Банк получателя АО «ГЕНБАНК»	БИК		043510123
	Сч. №		30101810835100000123

СЧЕТ НА ОПЛАТУ № 2021-2415 от «05» мая 2025 г

Поставщик ГУП РК «КрымЭнерго» (Керченское РОЭ), ИНН/КПП
(Исполнитель): 9102002878/910201001, РК, г.Керчь, ул.Еременко д27

Покупатель ООО «Юг Молоко», ИНН 9102222288, КПП 910601001 296200,
(Заказчик): Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул. Леонида
Рябики, зд. 10/13, литер Н к.35

Основание: договор 1247/А от 10.01.2025 г.

№	Наименование услуг	Единица	Количество	Цена	Сумма
1	По договору энергоснабжения юридических лиц, за май 2025	Квт/ч	1720	6,0	10320,00
Итого:					10320,00
В том числе НДС (20%):					1720,00
Всего к оплате:					10320,00

Всего наименований 1, на сумму 10320,00
Десять тысяч триста двадцать рублей руб. 00 коп.

Оплатить не позднее 08.05.2025г.

Руководитель *X* Гайдук В.А. Бухгалтер *X* Любина С.Б.

Универсальный
передаточный
документ

Счет-фактура № 369 от 03 мая 2025 г. (1)
Исправление № -- от -- (1a)

Приложение № 1 к постановлению Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2011 г. № 1137
(в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 2 апреля 2021 г. № 534)

Статус: 1

1 – счет-фактура и
передаточный
документ (акт)
2 – передаточный
документ (акт)

Продавец: ГУП РК «КрымЭнерго»(Керченское РОЭ) (2) **Покупатель:** ООО «Юг Молоко» (6)
Адрес: Рес.Крым, г.Керчь, ул.Еременко д27 (2a) **Адрес:** 296200, Республика Крым, р-н Раздольненский, пгт Раздольное, ул Леонида Рябики, зд. 10/13 (6a)
ИНН/КПП продавца: 9102002878/910201001 (2б) **ИНН/КПП покупателя:** 9102222288/910601001 (6б)
Грузоотправитель и его адрес: он же (3) **Валюта: наименование, код** Российский рубль, 643 (7)
Грузополучатель и его адрес: ООО «Юг Молоко» (4) **Идентификатор государственного контракта,**
К платежно-расчетному документу № от (5) **договора (соглашения) (при наличии):** _____ (8)
Документ об отгрузке № п/п 1 №369 от 03.05.2025 г. (5a)

Код товара/ работ, услуг	№ 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
				код	условное обозначение (национальное)								цифровой код	краткое наименование	
A	1	1a	1б	2	2a	3	4	5	6	7	8	9	10	10a	11
	1	По договору энергоснабжения юридических лиц, за май 2025			Квт/ч	1720	5,00	8600,00	без акциза	20	1720,00	10320,0		Россия	
Всего к оплате (9)								8600,00	X		1720,00	10320,00			

Документ составлен на 1 листе

Руководитель организации или иное уполномоченное лицо	<u>X</u> (подпись)	<u>Гайдук В.А.</u> (ф.и.о.)	Главный бухгалтер или иное уполномоченное лицо	<u>X</u> (подпись)	<u>Любина С.Б.</u> (ф.и.о.)
Индивидуальный предприниматель или иное уполномоченное лицо	_____ (подпись)	_____ (ф.и.о.)	_____ (реквизиты свидетельства о государственной регистрации индивидуального предпринимателя)		

Основание передачи (сдачи) / получения (приемки) 1247/А от 10.01.2025 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	_____ [10] (должность) _____ (подпись) _____ (ф.и.о.)	Товар (груз) получил / услуги, результаты работ, права принял	_____ [15] (должность) _____ (подпись) _____ (ф.и.о.)
---	--	---	--

Дата отгрузки, передачи (сдачи) <u>« 03 » мая 2025 года</u>	_____ [11]	Дата получения (приемки) <u>« » 20 года</u>	_____ [16]
---	------------	---	------------

Иные сведения об отгрузке, передаче	_____ [12] (ссылки на неотъемлемые приложения, сопутствующие документы, иные документы и т.п.)	Иные сведения о получении, приемке	_____ [17] (информация о наличии/отсутствии претензии; ссылки на неотъемлемые приложения, и другие документы и т.п.)
-------------------------------------	---	------------------------------------	---

Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни	_____ [13] Директор <u>X</u> <u>Гайдук В.А.</u> (должность) (подпись) (ф.и.о.)	Ответственный за правильность оформления факта хозяйственной жизни	_____ [18] (должность) _____ (подпись) _____ (ф.и.о.)
--	--	--	--

Наименование экономического субъекта – составителя документа (в т.ч. комиссионера / агента) <u>ГУП РК «КрымЭнерго»(Керченское РОЭ) ИНН/КПП 9102002878/910201001</u> (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП)	_____ [14] М.П.	Наименование экономического субъекта – составителя документа <u>ООО «Юг Молоко» , ИНН/КПП 9102222288/910601001</u> (может не заполняться при проставлении печати в М.П., может быть указан ИНН / КПП)	_____ [19] М.П.
--	--------------------	---	--------------------

Выписка по счету
Владелец счета ООО «Юг Молоко»
Счет № 40702810340090000584
Валюта RUR Российский рубль
Период с 01.05.2025 по 30.05.2025

Дата совершения операции	Номер докуме нта	Код операц ии	Наименование операции	БИК банка корреспон дента	Сумма операции	
					По дебету счета	По кредиту счета
05.05.2025	78	03	Краткосрочный кредит от РНКБ БАНК (ПАО) г.Симферополь.	043510607		500000,00
05.05.2025	1	02	Оплата по договору ГУП РК «КрымЭнерго» (Керченское РОЭ)	043510123	10320,00	
06.05.2025	2	57	Выдача подотчет Шведу П.С. на закупку материалов	043510607	58000,00	
12.05.2025	3	02	Оплата по договору ООО «Ригонда»	043510607	262590,00	
20.05.2025	4	02	Оплата по договору ООО «Сигма»	043510607	120240,00	
20.05.2025	5	40	Выдача заработной платы за первую половину месяца	043510607	56544,40	
20.05.2025	348	03	Частичная оплата от ООО «Доброе» по счету от 19.05.2025	043510607		519750,00

Данные к образцу задания модуля 2

Регистрационная информация об организации

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1.	2.	3.
Наименование		
1.	Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЮГ МОЛОКО"
2.	ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	2179102120085 21.03.2017
3.	Сокращенное наименование	ООО «ЮГ МОЛОКО»
Место нахождения и адрес юридического лица		
4.	Адрес юридического лица	296200, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, Р-Н РАЗДОЛЬНЕНСКИЙ, ПГТ РАЗДОЛЬНОЕ, УЛ ЛЕОНИДА РЯБИКИ, ЗД. 10/13, ЛИТЕР Н КАБИНЕТ 35
Сведения о регистрации		
5.	ОГРН	1169102092312
6.	Дата регистрации	16.12.2016
7.	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Крым
8.	Адрес регистрирующего органа	295053, Крым Респ., Симферополь г., им. Матэ Залки ул, д 1/9,
Сведения об учете в налоговом органе		
9.	ИНН юридического лица	9102222288
10.	КПП юридического лица	910601001
11.	Дата постановки на учет в налоговом органе	03.05.2017
12.	Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Крым
Сведения о регистрации в качестве страхователя в территориальном органе Социального фонда Российской Федерации		
13.	Регистрационный номер	091011002410
14.	Дата регистрации в качестве страхователя обязательному пенсионному страхованию	05.12.2019
15.	Регистрационный номер	910101675091161
16.	Дата регистрации в качестве страхователя обязательному социальному страхованию	05.12.2019
17.	Наименование территориального органа Социального фонда	Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Республике Крым
18.	Ставка взноса на обязательное социальное страхование от	0,4%

	несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	
Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица		
19.	Фамилия, Имя, Отчество	КУПРАДЗЕ РОМАН ИЛЬИЧ
20.	ИНН	910227555262
21.	СНИЛС	027-140-372 15
22.	Должность	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
Сведения об уставном капитале		
23.	Вид	Уставный капитал
24.	Размер (в рублях)	13000000
Сведения об участниках / учредителях юридического лица		
25.	Фамилия, Имя, Отчество	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДАЙМ"
26.	ОГРН	1155024005773
27.	ИНН	5024156581
Банковские реквизиты		
28.	Наименование банка	РНКБ БАНК (ПАО)
29.	Корр. счет	30101810335100000607
30.	БИК	043510607
31.	Расчетный счет	40702810340090000584
32.	Дата открытия	20.01.2017
Данные о кодах статистики		
33.	Код и наименование вида деятельности	15.51 Переработка молока и производство сыра
34.	ОКПО	06021026
35.	ОКАТО	35239000001
36.	ОКТМО	35639406101
37.	ОКОПФ	12300
38.	ОКФС	16
39.	ОКОГУ	4210014

**Положение
о системе оплаты труда и премированию работников
в ООО «Юг Молоко» на 2025 год**

1. Оплату труда работникам производить по повременной системе согласно утверждённому штатному расписанию.
2. Заработную плату работникам выплачивать 2 раза в месяц.
 - заработная плата за первую половину месяца - 20-го числа каждого месяца исходя из фактически отработанного времени
 - заработная плата за вторую половину месяца - 5 числа следующего месяца.
3. Заработная плата выдается через банк переводом на банковские счета сотрудников.

Информация по персоналу ООО «Юг Молоко»

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Дата рождения	Должность	Оклад, руб.	Количество детей для стандартного вычета НДФЛ	ИНН / СНИЛС	Номер банковского счета	Дата приема на работу	Годовой доход с 01.01.2025 г.
1.	Купрадзе Роман Ильич	01.02.1977	Генеральный директор	50000	1	911120278353 / 18355431075	40817810543180246762 БИК банка 043510607	20.03.2023	250000
2.	Гусева Изольда Тихоновна	20.05.1975	Главный бухгалтер	45000	2	519058112950 / 18564550603	40817810884002368717 БИК банка 043510607	20.03.2023	225000
3.	Швед Павел Сергеевич	10.04.1983	Рабочий молочного цеха	40000	2	911114071047 / 18319569302	40817810940400010404 БИК банка 043510607	20.03.2023	200000

Остатки по счетам на 01.05.2025 г.

№ счета	Название счета	Сумма, руб.
01.01	Основные средства: Сепаратор – сливкоотделитель ЖБ5 -ОСБ	100200,00
10.01	Сырье и материалы: Молоко цельное сухое (жир 25.0%, СОМО 68%) 80 кг по 360 руб.	28800,00
43	Готовая продукция: Сметана 15-% жирности в пластиковом стакане 5000 шт.	626500,00
51	Расчетный счет	512055,60
66.01	Краткосрочный кредит: кредитный договор №1318/15 от 05 мая 2025 г.	500000,00
80.09	Уставный капитал: Учредитель – ООО «Дайм» ИНН: 5024156581 КПП: 502401001 БИК 040349602, Кор/счет 30101810100000000602 Расчетный счет 40702810230180001715 Отделение №8619 Сбербанк России	13000000,00
99.01	Прибыли и убытки	-1223244,40

Сведения из ЕГРЮЛ, сведения о работниках и начальные остатки и вносятся главным экспертом в базу автоматизации учета в подготовительный день демонстрационного экзамена в случае, если участники сдают демонстрационный экзамен базового уровня при условии зачета обучающимся ранее сданной промежуточной аттестации.

Допустимо внесение сведений техническим экспертом.

Если модуль 1 выполняется в составе ГИА, участники решают задание в одной базе автоматизации учета без внесения остатков.

ТАБЕЛЬ
учета рабочего времени

Номер документа
9

Дата составления
15.05.2025

Отчетный период

с
01.05.2025

по
15.052025

Номер по порядку	Фамилия, инициалы, должность (специальность, профессия)	Табельный номер	Отметки о явках и неявках на работу по числам месяца																		Отработано за		Данные для начисления заработной платы по видам и направлениям затрат						Неявки по причинам							
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	X	половину месяца (I, II)	месяц	код вида оплаты						код	дни (часы)	код	дни (часы)						
			16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	дни		код вида оплаты	корреспонди-рующий счет	дни (часы)	код вида оплаты	корреспонди-рующий счет	дни (часы)										
																		часы																		
1	2	3	4																		5	6	7	8	9	7	8	9	10	11	12	13				
1	Купрадзе Роман Ильич, Генеральный директор		В	В	В	В	Я	Я	Я	Я	В	В	В	Я	Я	Я	Я	X	9	9	2000	26	9													
							8	8	8	8					8	8	8	8	X	72																
																				72																
																				0																
2	Гусева Изольда Тихоновна, Главный бухгалтер		В	Я	В	В	Я	Я	Я	Я	В	В	В	Я	Я	Я	Я	X	9	9	2000	26	9													
				8			8	8	8	8					8	8	8	8	X	72																
																				72																
																				0																
3	Швед Павел Сергеевич, рабочий молочного цеха		В	Я	В	В	Я	Я	Я	Я	В	В	В	Я	Я	Я	Я	X	9	10	2000	20	9													
				8			8	8	8	8					8	8	8	8	X	72																
																				72																

Ответственное лицо

Главный бухгалтер

X

Гусева И.Т..

(должность)

(личная подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель структурного подразделения

Генеральный директор

X

Купрадзе Р.И.

(должность)

(личная подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " мая 20 25

Работник кадровой службы

Главный бухгалтер

X

Гусева И.Т.

(должность)

(личная подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " мая 20 25 г.

Номер документа	Дата составления	Отчетный период	
10	31.05.2025	с	по
		16.05.2025	31.05.2025

ТАБЕЛЬ	10	31.
учета рабочего времени		

[illegible]

Ответственное лицо	Главный бухгалтер	X	Гусева И.Т..
	(должность)	(личная подпись)	(расшифровка подписи)

Руководитель
структурного подразделения Генеральный директор Х Купрадзев Р.И. " 31 " мая 20 25
(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

Работник
кадровой службы

Главный бухгалтер Х Гусева И.Т. " 31 " мая 20 25 г.

(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

Обозначения в таблице учета рабочего времени:

Я (01) — явился на работу и работал в дневное время;

Н (02) — работал в ночное время;

РВ (03) — вышел на работу в праздник или выходной, в том числе применяется, если сотрудник вышел на работу в нерабочие дни, объявленные из-за коронавируса;

С (04) — трудился сверхурочно.

К (06) — работник был в командировке;

ОТ (09) — в ежегодном основном оплачиваемом отпуске;

ОД (10) — в ежегодном дополнительном оплачиваемом отпуске;

Б (19) — болел, в том числе находится на самоизоляции в связи с эпидемией коронавируса, пособие назначается;

Т (20) — болел, пособие не назначается;

ДО (16) — в отпуске за свой счет с разрешения работодателя;

ОЗ (17) — в отпуске за свой счет в случаях, предусмотренных законодательством

Расчетная ведомость за 1 половину мая 2025 г.

Номер по порядку	Табельный номер	Фамилия, инициалы	Должность (специальность, профессия)	Тарифная ставка (часовая, дневная) (оклад), руб.	Отработано дней (часов)		Начислено, руб.					Удержано и зачтено, руб.			Сумма, руб.		
							за текущий месяц (по видам оплат)				всего						
					рабочих	выходных и праздничных	оклад			другие доходы в виде различных социальных и материальных благ		налог на доходы		всего	за организацией	за работником	к выплате
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	001	Купрадзе Р.И.	директор	50000	9		23684,2				23684,2	2897		2897			20787,2
2	002	Гусева И.Т.	гл.бухгалтер	45000	9		21315,8				21315,8	2407		2407			18908,8
3	003	Швед П.С.	рабочий	40000	9		18947,4				18947,4	2099		2099			16848,4

Ведомость составил _____ Бухгалтер _____ Х _____ Гусева И.Т.
(должность) (личная подпись) (расшифровка подписи)

ООО "Юг Молоко "
(наименование организации)

ПРИКАЗ
(распоряжение)

о предоставлении отпуска работнику

Предоставить отпуск

Купрадзе Роману Ильичу

(фамилия, имя, отчество)

администрация

(структурное подразделение)

Директор

(должность (специальность, профессия))

за период работы с “ 01 ” мая 20 24 г. по “ 30 ” апреля 20 25 г.

А. ежегодный основной оплачиваемый отпуск на

14

календарных дней

с “ 19 ” мая 20 25 г. по “ 02 ” июня 20 25 г.

и (или)

Б. -----

(ежегодный дополнительный оплачиваемый отпуск, учебный, без сохранения заработной платы и другие (указать))

Ha

календарных дней

с “ ” 20 г. по “ ” 20 г.

В. Всего отпуск на

14

календарных дней

с “ 19 ” мая 20 25 г. по “ 02 ” июня 20 25 г.

Руководитель организации _____ директор _____ хх _____ Купрадзе Р.И.

Фамилия, имя, отчество	Пояснения по начислениям за расчетный период		
Купрадзе Роман Ильич	Месяц	Начисления	
		За отработанное время	премии
	Апрель 2025	50000	
	Март 2025	50000	5000
	Февраль 2025(больничный 4 дня)	46800	
	Январь 2025	50000	
	Декабрь 2024	50000	10000
	Ноябрь 2024 (отпуск 14 дней)	32450	
	Октябрь 2024	50000	
	Сентябрь 2024	50000	5000
	Август 2024	50000	
	Июль 2024	50000	
	Июнь 2024	50000	
	Май 2024	50000	

20.05.2025 г.

Передана по договору продукция:

Продукция	Договор	Количество	Цена за единицу продукции, без НДС 10%
Сметана 15-% жирности в пластиковом стакане.	1 от 15.05.2025	4500 шт	210,00

Карточка покупателя

Наименование организации	ООО «Доброе»
Адрес юридического лица	297571, Республика Крым, Симферопольский район, с. Доброе, ул. Совхозная, д. 10А, литера В, помещ. 1
ИНН/КПП юридического лица	9102205780 / 910901001
Директор	Походенко Александр Витальевич
Наименование банка	Российский национальный коммерческий банк (РНКБ БАНК (ПАО))
Корр. счет	30101810335100000607
БИК	043510607
Расчетный счет	40702810942310002408

27.05.2025 г.

Предъявлено требование по уплате пени за несвоевременное внесение платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты в сумме 1070 руб.

Получатель: УФК по Республике Крым

Получатель платежа:	УФК по Республике Крым (Южное Межрегиональное управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования) л/сч 04751780460
ИНН:	2309089375
КПП:	230901001
Казначейский счет:	031006430000000017500
Единый казначейский счет:	40102810645370000035
Банк получателя платежа:	ОТДЕЛЕНИЕ РЕСПУБЛИКА КРЫМ БАНКА РОССИИ // УФК по Республике Крым г. Симферополь
БИК	013510002
ОКТМО:	35701000
КБК:	048 1 12 01030 01 2100 120 Пени за несвоевременное и неполное внесение платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты

Общество с ограниченной ответственностью «Юг Молоко»

АКТ № 25-РИ

О результатах инвентаризации

19 мая 2025 года комиссией в составе:

1. Генеральный директор Купрадзе Р.И.(председатель комиссии)
- 2.Главный бухгалтер Гусева И.Т.
3. Рабочий Швед П.С.

произведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, находящихся на ответственном хранении у рабочего Швед П.С. На основании сличительных ведомостей № 28 от 19.05.25 была составлена Ведомость расхождений и установлена недостача Молоко цельное сухое (жир 25.0%, СОМО 68%) 4,17 кг по цене 360 руб. на сумму 1500руб.

Ответственный за хранение Швед П.С. пояснить причины недостачи товарно-материальных ценностей пояснить не смог.

Ведомость расхождений № 28 от 19.05.2025 и Объяснительная Шведа П.С. прилагается.

Председатель комиссии	<u>Купрадзе</u>	Р.И. Купрадзе
Члены комиссии	<u>Гусева</u>	И.Т.Гусева

Общество с ограниченной ответственностью «Юг Молоко»

ПРИКАЗ № 49-УР

об утверждении результатов инвентаризации

пгт. Раздольное

19 мая 2025 года

По итогам проведенной инвентаризации и на основании Акта № 25-РИ об итогах инвентаризации от 19.05.2025г.

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить итоги инвентаризации материально-производственных запасов, учитываемых на балансе ООО «Юг Молоко», проведенной в срок с 19.05.2025 г. – 19.05.2025 г.

2. Учесть естественную убыль молока при хранении в составе прочих расходов (норма естественной убыли сухого молока 0,05%).

3. По недостаче привлечь к материальной ответственности рабочего Шведа П.С. (основание: объяснительная записка Шведа П.С. от 19.05.2025г.)

Сумму недостачи Молоко цельное сухое по рыночной стоимости 380 руб. за 1 кг удержать из заработной платы работника.

4. Главному бухгалтеру Гусевой И.Т. внести итоги инвентаризации в бухгалтерский и налоговый учет в срок до 31.05.2025 г.

5. Контроль за выполнением настоящего приказа возложить на главного бухгалтера Гусеву И.Т.

Генеральный директор	<u>Купрадзе</u>	Р.И. Купрадзе
----------------------	-----------------	---------------

С приказом ознакомлены:	<u>Гусева</u>	И.Т.Гусева
	<u>Швед</u>	П.С.Швед

30.05.2025 г.

Выписка по счету

Владелец счета ООО «Юг Молоко»

Счет № 40702810340090000584

Валюта RUR Российский рубль

Период с 01.05.2025 по 30.05.2025

Дата совершения операции	Номер докуме нта	Код операц ии	Наименование операции	БИК банка корреспон дента	Сумма операции	
					По дебету счета	По кредиту счета
27.05.2025	16	01	Уплата пени по экологическому сбору	013510002	1070,00	
30.05.2025	00124	03	Услуги за ведение счета	043510607	4800,00	

Данные к образцу задания модуля 3

Реквизиты для уплаты Единого налогового платежа:

ИНН получателя	7727406020
КПП получателя	770801001
Наименование банка получателя средств	ОТДЕЛЕНИЕ ТУЛА БАНКА РОССИИ//УФК по Тульской области, г. Тула
БИК банка получателя средств (БИК ТОФК)	017003983
№ счета банка получателя средств (номер банковского счета, входящего в состав единого казначейского счета)	40102810445370000059
Получатель	Казначейство России (ФНС России)
Номер казначейского счета	031006430000000018500
Код (УИП)	0
Назначение платежа	Единый налоговый платеж
КБК	18201061201010000510

Реквизиты для уплаты страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний

Получатель:

УФК по Республике Крым (Отделение Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации по Республике Крым л/с 04754Ф75010)

ИНН 7706808265

КПП 910201001

ОКТМО 35701000001

Номер счета получателя 79710212000061000160

НОМЕР СЧЕТА БАНКА получателя: 40102810645370000035

БАНК ПОЛУЧАТЕЛЬ: ОТДЕЛЕНИЕ РЕСПУБЛИКА КРЫМ БАНКА РОССИИ//УФК по Республике Крым г. Симферополь

БИК: 013510002

В соответствии с федеральным законодательством о страховании от производственного травматизма ООО «Юг Молоко» является страхователем и плательщиком взноса на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по ставке 0,4%.

Реквизиты для уплаты Единого налогового платежа и страховых взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний уточняются Главным экспертом на день проведения демонстрационного экзамена.

Данные к образцу задания модуля 4

Регистрационная информация об организации

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1.	2.	3.
1.	Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЕРЧЬХОЛОД"
2.	Сокращенное наименование	ООО «КЕРЧЬХОЛОД»
3.	Адрес юридического лица	298329, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, г.о. Керчь, г Керчь, ул Цементная Слободка, д. 49
Сведения о регистрации		
4.	ОГРН	1149102021298
5.	Дата регистрации	17.07.2014
6.	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Крым
Сведения об учете в налоговом органе		
7.	ИНН юридического лица	9111000771
8.	КПП юридического лица	911101001
9.	Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Крым
10.	Специальный налоговый режим	Не применяется
Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица		
11.	Фамилия, Имя, Отчество	Богданов Анатолий Викторович
12.	ИНН	911106930295
13.	Должность	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
Сведения об уставном капитале		
14.	Вид	Уставный капитал
15.	Размер (в рублях)	3 464 980
Данные о кодах статистики		
16.	Код и наименование вида деятельности	10.20 Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков
17.	ОКПО	00185034
18.	ОКТМО	35715000001
19.	ОКОПФ	12300
20.	ОКФС	34
21.	ОКОГУ	4210011

Оборотно-сальдовая ведомость по ООО «КЕРЧЬХОЛОД» за 2024 г.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01, Основные средства	82 618 714,21		9 714 334,69		92 333 048,90	
02, Амортизация основных средств		22 114 400,30		8 784 239,96		30 898 640,26
08, Вложения во внеоборотные активы	10 545 971,81		3 690 059,03	10 323 480,35	3 912 550,49	
10, Материалы	37 051 300,33		243 351 714,80	245 129 762,02	35 273 253,11	
10.01, Сырье и материалы	23 948 325,25		119 869 269,72	130 148 757,88	13 668 837,09	
10.03, Топливо	942 408,76		4 802 759,77	4 317 748,63	1 427 419,90	
10.04, Тара и тарные материалы	9 523 276,69		113 445 166,74	106 045 021,23	16 923 422,20	
10.05, Запасные части	634 137,81		809 985,31	803 033,97	641 089,15	
10.06, Прочие материалы	785 232,58		3 072 380,54	2 625 299,23	1 232 313,89	
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 064 231,35		1 074 970,26	914 633,77	1 224 567,84	
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	153 687,89		277 182,46	275 267,31	155 603,04	
19, НДС по приобретенным ценностям	148 534,15		34 292 965,92	30 826 233,25	3 615 266,82	
20, Основное производство			503 050 892,56	503 050 892,56		
21, Полуфабрикаты собственного производства	1 733 248,28		191 609 870,61	192 068 743,27	1 274 375,62	
25, Общепроизводственные расходы			37 933 207,90	37 933 207,90		
26, Общехозяйственные расходы			8 361 084,13	8 361 084,13		
40, Выпуск продукции (работ, услуг)			502 748 398,31	502 748 398,31		
41, Товары	30 370 937,28		31 517 910,51	52 912 563,42	8 976 284,37	
43, Готовая продукция	6 885 329,26		305 413 622,12	298 885 800,64	13 413 150,74	
44, Расходы на продажу	26 934,75		49 348 748,16	49 361 070,24	14 612,67	
50, Касса			1 189 798,06	1 189 798,06		
51, Расчетные счета	3 135 445,48		628 023 080,54	624 074 834,07	7 083 691,95	
57, Переводы в пути			319 014 663,74	319 014 663,74		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		75 200 183,55	337 614 334,79	317 942 090,48		55 527 939,24
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		82 887 903,55	258 893 699,67	245 408 615,26		69 402 819,14
60.02, Расчеты по авансам выданным	7 687 720,00		78 720 635,12	72 533 475,22	13 874 879,90	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		59 205 513,45	688 194 931,38	625 694 757,05	3 294 660,88	

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	8 416 640,96		369 121 032,83	369 379 400,37	8 158 273,42	
62.02, Расчеты по авансам полученным		67 622 154,41	319 073 898,55	256 315 356,68		4 863 612,54
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		29 118 311,94	49 938 882,31	75 630 767,58		54 810 197,21
68, Расчеты по налогам и сборам		844 942,19	123 724 129,04	123 217 776,97		338 590,12
68.01, НДС при исполнении обязанностей налогового агента		473 834,12	6 626 928,53	6 153 094,41		
68.02, Налог на добавленную стоимость		107 043,72	60 006 385,47	59 915 387,38		16 045,63
68.04, Налог на прибыль	7 814,85		2 291 127,80	2 298 942,65		
68.07, Транспортный налог		4 073,52	4 623,07	2 404,55		1 855,00
68.08, Налог на имущество	5 252,00			5 252,00		
68.10, Прочие налоги и сборы		273 057,68	273 057,68	320 689,49		320 689,49
68.90, Единый налоговый счет			54 522 006,49	54 522 006,49		
69, Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		371 673,66	2 763 010,82	4 503 738,26		2 112 401,10
69.02, Расчеты по пенсионному обеспечению		22 720,32	177 944,52	318 385,55		163 161,35
69.09, Страховые взносы единый тариф		304 176,25	2 050 474,09	3 651 568,29		1 905 270,45
69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний		44 777,09	534 592,21	533 784,42		43 969,30
70, Расчеты с персоналом по оплате труда		1 795 944,38	48 317 895,40	48 187 778,30		1 665 827,28
71, Расчеты с подотчетными лицами	1 808,56		34 697,00	58 792,49		22 286,93
73, Расчеты с персоналом по прочим операциям			1 587 051,52	690 105,64	896 945,88	
73.02, Расчеты по возмещению материального ущерба			1 587 051,52	690 105,64	896 945,88	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6 460 765,15		79 165 813,88	85 177 232,21	449 346,82	

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками			55 856 318,38	55 857 548,93		1 230,55
76.41, Расчеты по исполнительным документам работников			307 203,06	307 203,06		
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам	6 956 022,65		22 507 034,94	29 012 480,22	450 577,37	
76.ВА, НДС по авансам и предоплатам выданным		495 257,50	495 257,50			
80, Уставный капитал		3 464 980,00				3 464 980,00
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13 136 960,21			34 833 286,32		21 696 326,11
86, Целевое финансирование			576 900,00	576 900,00		
90, Продажи			738 242 065,66	738 242 065,66		
90.01, Выручка			369 121 032,83	369 121 032,83		
90.02, Себестоимость продаж			230 276 539,65	230 276 539,65		
90.03, Налог на добавленную стоимость			36 838 135,66	36 838 135,66		
90.07, Расходы на продажу			49 361 070,24	49 361 070,24		
90.08, Управленческие расходы			8 361 084,13	8 361 084,13		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			44 284 203,15	44 284 203,15		
91, Прочие доходы и расходы			16 578 881,30	16 578 881,30		
91.01, Прочие доходы			1 137 466,47	1 137 466,47		
91.02, Прочие расходы			8 289 440,65	8 289 440,65		
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов			7 151 974,18	7 151 974,18		
99, Прибыли и убытки			37 132 228,97	37 132 228,97		
Итого	192 115 949,47	192 115 949,47	5 376 920 799,36	5 376 920 799,36	170 583 873,25	170 583 873,25

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91 за 2024 г.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы						
91, Прочие доходы и расходы						
91.01, Прочие доходы				1 137 466,47		
Аренда				82 690,12		
Доходы и Расходы прошлых периодов, выявленные в отчетном году				6 601,64		
Корректировка реализации прошлого периода				57 986,52		
Продажа материалов				413 288,19		
Субсидия				576 900,00		
91.02, Прочие расходы			8 289 440,65			
Благотворительная и спонсорская помощь			84 284,09			
Проценты к уплате			5 490 433,72			
Прочие внереализационные доходы (расходы)			2 410 641,32			
Расходы на услуги банков			129 817,75			
Расходы не принимаемые для НУ			138 790,21			
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно			32 840,51			
Госпошлина			2 633,05			
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов			8 289 440,65	8 289 440,65		
Итого			17 716 347,77	17 716 347,77		

Данные к образцу задания модуля 5

Регистрационная информация об организации

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1.	2.	3.
1.	Полное наименование	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЕРЧЬХОЛОД"
2.	Сокращенное наименование	ООО «КЕРЧЬХОЛОД»
3.	Адрес юридического лица	298329, РЕСПУБЛИКА КРЫМ, г.о. Керчь, г Керчь, ул Цементная Слободка, д. 49
Сведения о регистрации		
4.	ОГРН	1149102021298
5.	Дата регистрации	17.07.2014
6.	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 9 по Республике Крым
Сведения об учете в налоговом органе		
7.	ИНН юридического лица	9111000771
8.	КПП юридического лица	911101001
9.	Сведения о налоговом органе, в котором юридическое лицо состоит (для юридических лиц, прекративших деятельность - состояло) на учете	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Крым
10.	Специальный налоговый режим	Не применяется
Сведения о лице, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица		
11.	Фамилия, Имя, Отчество	Богданов Анатолий Викторович
12.	ИНН	911106930295
13.	Должность	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
Сведения об уставном капитале		
14.	Вид	Уставный капитал
15.	Размер (в рублях)	3 464 980
Данные о кодах статистики		
16.	Код и наименование вида деятельности	10.20 Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков
17.	ОКПО	00185034
18.	ОКТМО	35715000001
19.	ОКОПФ	12300
20.	ОКФС	34
21.	ОКОГУ	4210011

Оборотно-сальдовая ведомость по ООО «КЕРЧЬХОЛОД» за 2024 г.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01, Основные средства	82 618 714,21		9 714 334,69		92 333 048,90	
02, Амортизация основных средств		22 114 400,30		8 784 239,96		30 898 640,26
08, Вложения во внеоборотные активы	10 545 971,81		3 690 059,03	10 323 480,35	3 912 550,49	
10, Материалы	37 051 300,33		243 351 714,80	245 129 762,02	35 273 253,11	
10.01, Сырье и материалы	23 948 325,25		119 869 269,72	130 148 757,88	13 668 837,09	
10.03, Топливо	942 408,76		4 802 759,77	4 317 748,63	1 427 419,90	
10.04, Тара и тарные материалы	9 523 276,69		113 445 166,74	106 045 021,23	16 923 422,20	
10.05, Запасные части	634 137,81		809 985,31	803 033,97	641 089,15	
10.06, Прочие материалы	785 232,58		3 072 380,54	2 625 299,23	1 232 313,89	
10.09, Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 064 231,35		1 074 970,26	914 633,77	1 224 567,84	
10.10, Специальная оснастка и специальная одежда на складе	153 687,89		277 182,46	275 267,31	155 603,04	
19, НДС по приобретенным ценностям	148 534,15		34 292 965,92	30 826 233,25	3 615 266,82	
20, Основное производство			503 050 892,56	503 050 892,56		
21, Полуфабрикаты собственного производства	1 733 248,28		191 609 870,61	192 068 743,27	1 274 375,62	
25, Общепроизводственные расходы			37 933 207,90	37 933 207,90		
26, Общехозяйственные расходы			8 361 084,13	8 361 084,13		
40, Выпуск продукции (работ, услуг)			502 748 398,31	502 748 398,31		
41, Товары	30 370 937,28		31 517 910,51	52 912 563,42	8 976 284,37	
43, Готовая продукция	6 885 329,26		305 413 622,12	298 885 800,64	13 413 150,74	
44, Расходы на продажу	26 934,75		49 348 748,16	49 361 070,24	14 612,67	
50, Касса			1 189 798,06	1 189 798,06		
51, Расчетные счета	3 135 445,48		628 023 080,54	624 074 834,07	7 083 691,95	
57, Переводы в пути			319 014 663,74	319 014 663,74		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		75 200 183,55	337 614 334,79	317 942 090,48		55 527 939,24
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		82 887 903,55	258 893 699,67	245 408 615,26		69 402 819,14
60.02, Расчеты по авансам выданным	7 687 720,00		78 720 635,12	72 533 475,22	13 874 879,90	
62, Расчеты с покупателями и заказчиками		59 205 513,45	688 194 931,38	625 694 757,05	3 294 660,88	

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками	8 416 640,96		369 121 032,83	369 379 400,37	8 158 273,42	
62.02, Расчеты по авансам полученным		67 622 154,41	319 073 898,55	256 315 356,68		4 863 612,54
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		29 118 311,94	49 938 882,31	75 630 767,58		54 810 197,21
68, Расчеты по налогам и сборам		844 942,19	123 724 129,04	123 217 776,97		338 590,12
68.01, НДС при исполнении обязанностей налогового агента		473 834,12	6 626 928,53	6 153 094,41		
68.02, Налог на добавленную стоимость		107 043,72	60 006 385,47	59 915 387,38		16 045,63
68.04, Налог на прибыль	7 814,85		2 291 127,80	2 298 942,65		
68.07, Транспортный налог		4 073,52	4 623,07	2 404,55		1 855,00
68.08, Налог на имущество	5 252,00			5 252,00		
68.10, Прочие налоги и сборы		273 057,68	273 057,68	320 689,49		320 689,49
68.90, Единый налоговый счет			54 522 006,49	54 522 006,49		
69, Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		371 673,66	2 763 010,82	4 503 738,26		2 112 401,10
69.02, Расчеты по пенсионному обеспечению		22 720,32	177 944,52	318 385,55		163 161,35
69.09, Страховые взносы единый тариф		304 176,25	2 050 474,09	3 651 568,29		1 905 270,45
69.11, Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний		44 777,09	534 592,21	533 784,42		43 969,30
70, Расчеты с персоналом по оплате труда		1 795 944,38	48 317 895,40	48 187 778,30		1 665 827,28
71, Расчеты с подотчетными лицами	1 808,56		34 697,00	58 792,49		22 286,93
73, Расчеты с персоналом по прочим операциям			1 587 051,52	690 105,64	896 945,88	
73.02, Расчеты по возмещению материального ущерба			1 587 051,52	690 105,64	896 945,88	
76, Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	6 460 765,15		79 165 813,88	85 177 232,21	449 346,82	
76.05, Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками			55 856 318,38	55 857 548,93		1 230,55

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.41, Расчеты по исполнительным документам работников			307 203,06	307 203,06		
76.АВ, НДС по авансам и предоплатам	6 956 022,65		22 507 034,94	29 012 480,22	450 577,37	
76.ВА, НДС по авансам и предоплатам выданным		495 257,50	495 257,50			
80, Уставный капитал		3 464 980,00				3 464 980,00
84, Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13 136 960,21			34 833 286,32		21 696 326,11
86, Целевое финансирование			576 900,00	576 900,00		
90, Продажи			738 242 065,66	738 242 065,66		
90.01, Выручка			369 121 032,83	369 121 032,83		
90.02, Себестоимость продаж			230 276 539,65	230 276 539,65		
90.03, Налог на добавленную стоимость			36 838 135,66	36 838 135,66		
90.07, Расходы на продажу			49 361 070,24	49 361 070,24		
90.08, Управленческие расходы			8 361 084,13	8 361 084,13		
90.09, Прибыль / убыток от продаж			44 284 203,15	44 284 203,15		
91, Прочие доходы и расходы			16 578 881,30	16 578 881,30		
91.01, Прочие доходы			1 137 466,47	1 137 466,47		
91.02, Прочие расходы			8 289 440,65	8 289 440,65		
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов			7 151 974,18	7 151 974,18		
99, Прибыли и убытки			37 132 228,97	37 132 228,97		
Итого	192 115 949,47	192 115 949,47	5 376 920 799,36	5 376 920 799,36	170 583 873,25	170 583 873,25