Пояснительная информация
к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «АЛЬПИ РУС»

за 2023 год

Данная Пояснительная информация является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АЛЬПИ РУС» (далее, «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество зарегистрировано по адресу: 141006, Московская обл., Мытищи г., Олимпийский пр-кт, строение 29А, офис 401
Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 141006, Мытищи, Мытищинский р-н, Мытищи г, Олимпийский пр-кт, дом № 33.

Общество образовано в 2015 г. и занимается торговлей отделочными материалами, используемыми в строительстве.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 5 человек, (в 2022 году - 5 человек).

Общее руководство осуществляет единоличный (Генеральный директор) исполнительный орган Общества.

На 31 декабря 2023 г участниками ООО «АЛЬПИ РУС» являются:
-Альпи С.п.А. (Италия) – 99%.
-Витторио Альпи – 1%

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С 8.3.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества предполагалось, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке допущение непрерывности деятельности.

План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств проводится по состоянию на 31 декабря 2023 года, за исключением инвентаризации материально-производственных запасов, инвентаризация которых проводится по каждому обособленному подразделению согласно графику, утвержденного приказом генерального директора.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курсы валют:

Валюта	на 31 декабря 2023 г., руб.	на 31 декабря 2022 г., руб.	на 31 декабря 2021 г., руб.
1 Евро	99,1919	75,6553	84,0695

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока их полезного использования.
Переоценка нематериальных активов не производится.

Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»). Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Амортизация основных средств:

- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
- Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.
- Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость товара.

Оценка при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов:

Группы (виды) материально-производственных запасов	**Способ оценки**
Сырье, материалы	По средней себестоимости
Товары	По средней себестоимости

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определимой на момент отражения задолженности.

Ключевых моментов, которые определили бы момент признания какого-либо долга сомнительным не возникало. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:

- высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.
Выплата дивидендов отражается в сумме с налогом.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, курсовую разницу, возникшую по расчетам с акционерами по вкладам в уставный капитал Общества в иностранной валюте.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежа отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает 12 месяцев) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Величина оценочного обязательства, предполагаемый срок исполнения которого превышает 12 месяцев, подлежит дисконтированию. Ставка (ставки) и способы дисконтирования определяются Обществом с учетом существующих условий на финансовом рынке, рисков, связанных с предполагаемыми последствиями оценочного обязательства и другими факторами.

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств: на оплату неиспользованных отпусков.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи (перепродажи) товаров, оказания услуг.

К прочим расходам относятся:

- банковские расходы
- государственная пошлина;
- убытки, связанные со списанием неисправимого брака;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты

другие аналогичные по назначению расходы.

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок создания резерва предстоящих расходов и оценочных резервов:

- сомнительных долгов (п. 70 Положения «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации» N 34н) создается на основании инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, приказа.

Порядок формирования резерва по сомнительным долгам:

- Создается в обязательном порядке при наличии долга, в получении которого есть сомнение.
- Может образовываться применительно к задолженности контрагентов любого вида.
- Может создаваться не только по уже просроченным долгам, но и в отношении тех задолженностей, срок оплаты которых еще не нарушен, но сомнение в получении платежа достаточно велико.

Сомнительным долгом компания считает дебиторскую задолженность покупателей, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена какими-либо гарантиями (например, залогом, задатком, поручительством). Причем если у компании есть уверенность, что задолженность будет погашена в течение 12 месяцев после отчетной даты, то такой долг как сомнительный можно не рассматривать.

Размер резерва определяют на основании данных инвентаризации по каждому сомнительному долгу. При этом учитывается платежеспособность дебитора и вероятность погашения им задолженности.

Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль организаций, а также учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02. Определяется стоимость активов и обязательств на отчетную дату как разница между балансовой стоимостью актива или обязательства и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.
Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.
В бухгалтерской отчетности в форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» используется значение «отложенный налог на прибыль».

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008.

Операцией между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления) между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной.

.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации»).

3. ИЗМЕНЕНИЕ ВХОДЯЩИХ ОСТАТКОВ И СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ ЗА ПРЕДЫДУЩИЙ ПЕРИОД

Согласно п. 2 ПБУ 22/2010 ошибкой признается неправильное отражение (не отражение) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и (или) бухгалтерской отчетности организации. В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.
В отчетном году не было выявлено существенных ошибок прошлых лет, допущенные в результате неправильного отражения (не отражения) фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств за 2023 и 2022 годы приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.
Транспортные средства	169			169
Другие виды	4 481		(1511)	2 970
Итого	4 650		(1511)	3 139

Информация относительно иного использования основных средств приведена ниже:

В 2023 гг. были действительны следующие договоры аренды основных средств:
1) Договоры аренды нежилого (офисного) помещения ООО «Феникс» Договор № 57М-2021 от 01.04.2021 и 39М-2022 от 01.03.2022 (пост.). Арендная плата составила:
- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 783 тыс. руб. (за год,).
2) Договор аренды склада ООО «ЛАМИНАТ-ТРЕЙД ООО» Договор № 138/21-А от 01.12.2021 и Договор № 60/22-А от 01.11.2022. Общая арендуемая площадь помещения, расположенного по адресу: 141006, Мытищи, Мытищинский р-н, Мытищи г, Олимпийский пр-кт, дом № 33, для целей расчета арендной платы за период с 01.01.22-31.12.22 гг. составляет 160,9 кв.м.

Арендная плата составила:
- с 01.01.2023 по 31.12.2023 – 2 414 тыс. руб. (за год,).

Расходы, связанные с арендой, отражаются ежемесячно.

4.2. Запасы

Данные о составе запасов приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Товары	50 132	37 221	36 596
Расходы будущих периодов	0	28	22
Итого:	**50 132**	**37 249**	**36 618**

4.3. Дебиторская задолженность

Данные о составе дебиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	4551	3922	3 922
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	363	321	640
Расчеты по налогам и сборам		651	3 188

Расчеты с таможенными органами		335	438
Прочее	1275		_-
Резерв по сомнительной задолженности	0	(322)	(322)
Итого:	**6189**	**4 907**	**7 866**

4.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Данные о составе денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Денежные средства на банковских счетах	35 855	4 821	10 845
Итого:	**35 855**	**4 821**	**10 845**

4.5. Капитал

Информация об уставном капитале приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	тыс. руб.	**Доля**	**тыс. руб.**	**Доля**	**тыс. руб.**	**Доля**
Альпи С.п.А.	990	99%	990	100%	990	99%
Витторио Альпи	10	1%	10	1%		
Итого:	**1 000**	**100%**	**1000**	**100%**	**990**	**100%**
Процент полностью оплаченных долей	*100%*		*100%*		*100%*	

4.6. Кредиты и займы

Кредиты и займы на 31.12.2023:

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Тыс. Евро	**тыс.руб.**	**Тыс. Евро**	**тыс.руб.**	**Тыс. Евро**	**тыс.руб.**
Альпи С.п.А.	200	19987	300	22849	350	29620
Итого:	**200**	19987	**300**	**22849**	**350**	**29620**
Процент полностью оплаченных долей	*100%*		*100%*		*100%*	

4.7. Кредиторская задолженность

Данные о составе кредиторской задолженности приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	21 402	36	20 746
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 770	1087	949
Расчеты по налогам и сборам	172	665	548
Прочее	281	243	304
Итого:	**34625**	**2 031**	**22 547**

4.8. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства представляют собой резерв по неиспользованным отпускам. Срок исполнения обязательства на 31 декабря 2022 года – 2023 год. Данные о движении резерва приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Год	На начало года	Начислено	Использовано	На конец года
2023 г.	182	1509	(785)	906
2022 г.	273	795	(886)	182

4.9. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с торговлей шпоном.

4.10. Коммерческие и Управленческие расходы

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями

(тыс. руб.)

Коммерческие расходы	2023	2022
Оплата труда и страховые взносы	11594	10538
Аренда склада и офиса	3 120	2736
Командировочные расходы	0	25
Иные коммерческие расходы	3256	849
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	**17 970**	**14148**

4.11. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и расходы были представлены следующими статьями:

тыс.руб

Наименование показателя	2023 год		2022 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	9 193	(17 017)	31 005	(25 037)
Продажа-покупка иностранной валюты		(1749)	8 544	(8 752)
Списание, оприходование товаров	43	(244)	190	(531)
Проценты по займу		(804)		(714)
Комиссия банка		(448)		(387)
Прочие доходы (расходы)	708	(637)	1 389	(2 440)
Итого:	9 944	**(20 899)**	41 128	**(37 861)**

4.12. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль представлен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Прибыль до налогообложения	**19 934**	**22 412**
Отложенный налог на прибыль	**1192**	**(561)**
Текущий налог на прибыль	**(5431)**	**(4181)**

Данные об отложенных налоговых активах и обязательствах:

тыс. руб.

Наименование показателя	Срок погашения	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Отложенные налоговые активы	2024	2320	965	55

4.13. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами.
Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %		
			31 декабря 2022 г.	31 декабря 2021 г.	31 декабря 2020 г.
Основное хозяйственное общество					
1	Альпи. С.П.А	Компания владеет 100% уставного капитала Общества	99%	99%	100%
2	Витторио Альпи		1%	1%	
Основной управленческий персонал					
1	Никитюк Александра Александровна	Генеральный директор ООО Альпи Рус	-	-	-

Операции, проведенные со связанными сторонами

тыс. руб.

Полное наименование юридического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Операции	2023 г.	2022 г.
АЛЬПИ. С.П.А	Основное хозяйственное общество	Покупка товара, услуг	(88 374)	(55 760)
АЛЬПИ. С.П.А	Основное хозяйственное общество	Займ (проценты по займу)	(804)	(714)

Денежные потоки со связанными сторонами

тыс.руб.

Полное наименование юридического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Операции	2023 г.	2022 г.
АЛЬПИ. С.П.А	Основное хозяйственное общество	Оплата товаров, услуг	(67 338)	(71 443)
АЛЬПИ. С.П.А	Основное хозяйственное общество	Оплата процентов	(744)	(619)

Незавершенные операции со связанными сторонами

тыс.руб.

Контрагент / Наименование показателя	на 31 декабря 2023 г.		на 31 декабря 2022 г.		на 31 декабря 2021 г.	
	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность
АЛЬПИ. С.П.А (Поставка товаров)	21400		29	-	20 724	-
АЛЬПИ. С.П.А (Заем)	19 987		22 849	-	29 621	-

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

тыс.руб.

ФИО / Основание	Виды вознаграждений	Сумма	
		За 2023 г.	За 2022 г.
(Генеральный директор Общества)	**Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты**	**2 679**	**2 801**
	Оплата труда за отчетный период	2 679	2 801

Долгосрочных вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, не производилось и не планируется.
В течение 2023г. Общество не заключало договоры с негосударственными пенсионными фондами, не участвовало в совместной деятельности.
В 2022, 20213годах Общество не выплачивало вознаграждения прочим членам Совета Директоров.

5. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества - отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Подход в управлении рисками Общества в 2023 году по сравнению с 2022 годом существенно не изменился.

Налогообложение
Система налогообложения в Российской Федерации постоянно развивается и меняется. Ряд различных законодательных и нормативных актов в области налогообложения не всегда четко сформулирован. Нередки случаи расхождения во мнениях при их интерпретации между местными, региональными и налоговыми органами. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

Репутационные риски
Риск потери деловой репутации у Общества незначителен. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих поведение своих сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами. Под существующие санкции Общество не попадает, рисков падения спроса нет.

Кредитные риски
Кредитный риск (риск невозврата дебиторской задолженности клиентов в срок) – представляет собой риск финансовых потерь в результате неисполнения контрагентами обязательств перед Обществом.

В основном кредитный риск связан с торговой дебиторской задолженностью и финансовой деятельностью. Максимальная подверженность кредитному риску по состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 года представлена балансовой стоимостью дебиторской задолженности и денежных средств. Кредитный риск в отношении данных финансовых активов связан с возможностью дефолта контрагента, при этом максимальный риск равен балансовой стоимости данных инструментов.

По состоянию на 31 декабря 2023, кредитные риски в отношении оставшейся дебиторской задолженности не являются существенными в силу того, что отсутствует существенная просроченная дебиторская задолженность.

Валютные риски
Валютный риск – это риск потерь, обусловленный неблагоприятными изменениями обменных курсов иностранных валют по отношению к рублю. Валютный риск возникает в результате международных операций: коммерческих сделок, выраженных в иностранной валюте, включая погашение кредитов и займов.

Общество оказывает услуги в валюте. Часть торговой дебиторской задолженности Общества выражены в иностранной валюте. Таким образом, Общество подвержено риску потерь вследствие колебаний обменных курсов валют.

Риск ликвидности
Риск недостатка ликвидности заключается в потенциальной неспособности Общества выполнить свои финансовые обязательства, которые погашаются путем выплаты денежных средств или передачи другого финансового актива. Целью управления риском недостатка ликвидности является постоянное сохранение уровня ликвидности, достаточного для своевременного исполнения обязательств Общества как в обычных условиях, так и в сложных финансовых ситуациях, без риска недопустимо высоких убытков или ущерба для репутации Общества.

Общество ведет постоянную работу в целях обеспечения достаточного объема денежных средств для погашения плановых операционных расходов течение одного года, включая расходы по обслуживанию финансовых обязательств, однако без учета потенциального влияния чрезвычайных обстоятельств, которые не поддаются точному прогнозированию.

Риск недостатка ликвидности является несущественным в силу того, что большая часть кредиторской задолженности Общества относится к расчетам со связанными сторонами.

Управление капиталом
Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

(должность руководителя)

(подпись)



Дата 25 февраля 2024 года

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	4 650	(2 710)	4 982	(6 493)	5 029	(3 141)	-	-	-	3 139	(822)
	5210	за 2022г.	169	(116)	4 481	-	-	(2 594)	-	-	-	4 650	(2 710)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	169	(148)	-	-	-	(21)	-	-	-	169	(169)
	5211	за 2022г.	169	(116)	-	-	-	(32)	-	-	-	169	(148)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	4 481	(2 562)	4 982	(6 493)	5 029	(3 120)	-	-	-	2 970	(653)
	5212	за 2022г.	-	-	4 481	-	-	(2 562)	-	-	-	4 481	(2 562)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	4 982	-	(4 982)	-
	5250	за 2022г.	-	4 481	-	(4 481)	-
в том числе: Аренда помещений(офис) 39м ДС1	5241	за 2023г.	-	652	-	(652)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещений(склад)4	5242	за 2023г.	-	2 012	-	(2 012)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещений(склад)5 (Договор № 77/23-А от 01.10.2023 с 01.01.24 повышение)	5243	за 2023г.	-	1 612	-	(1 612)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещений(офис) 39м ДС2	5244	за 2023г.	-	705	-	(705)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещений(офис)	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	103	-	(103)	-
Аренда помещений(склад)	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	1 736	-	(1 736)	-
Аренда помещений(офис) 39м	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	593	-	(593)	-
Аренда помещений(склад)2	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	37	-	(37)	-
Аренда помещений(склад)3	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	2 012	-	(2 012)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



25 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



25 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	37 249	-	37 249	107 699	(94 816)	-	-	X	50 132	-	50 132
	5420	за 2022г.	36 618	-	36 618	74 410	(73 779)	-	-	X	37 249	-	37 249
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	135	(135)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	141	(141)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	37 221	-	37 221	89 594	(76 683)	-	-	-	50 132	-	50 132
	5423	за 2022г.	36 596	-	36 596	57 198	(56 573)	-	-	-	37 221	-	37 221
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	17 970	(17 970)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	17 065	(17 065)	-	-	-	-	-	-
расходы будущих периодов	5407	за 2023г.	28	-	28	-	(28)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	22	-	22	6	-	-	-	-	28	-	28

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



25 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	5 229	(322)	4 661	-	(3 701)	-	(322)	-	-	-	6 189	-
	5530	за 2022г.	8 188	(322)	-	-	(2 959)	-	-	-	-	-	5 229	(322)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 439	(322)	3 424	-	(1 312)	-	(322)	-	-	-	4 551	-
	5531	за 2022г.	3 922	(322)	-	-	(1 483)	-	-	-	-	-	2 439	(322)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	321	-	336	-	(294)	-	-	-	-	-	363	-
	5532	за 2022г.	641	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-	321	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 469	-	901	-	(2 095)	-	-	-	-	-	1 275	-
	5533	за 2022г.	3 625	-	-	-	(1 156)	-	-	-	-	-	2 469	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	5 229	(322)	4 661	-	(3 701)	-	(322)	X	-	-	6 189	-
	5520	за 2022г.	8 188	(322)	-	-	(2 959)	-	-	X	-	-	5 229	(322)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	менения за пери							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	24 880	43 764	874	(14 906)	-	-	-	-	54 612
	5580	за 2022г.	52 167	255	-	(27 542)	-	-	-	-	24 880
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	36	21 373	-	(7)	-	-	-	-	21 402
	5581	за 2022г.	20 746	-	-	(20 710)	-	-	-	-	36
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 087	12 688	-	(1 004)	-	-	-	-	12 770
	5582	за 2022г.	949	138	-	-	-	-	-	-	1 087
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	665	138	13	(641)	-	-	-	-	172
	5583	за 2022г.	548	117	-	-	-	-	-	-	665
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	22 849	9 504	861	(13 227)	-	-	-	-	19 987
	5585	за 2022г.	29 620	-	-	(6 771)	-	-	-	-	22 849
прочая	5566	за 2023г.	243	61	-	(27)	-	-	-	-	281
	5586	за 2022г.	304	-	-	(61)	-	-	-	-	243
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	24 880	43 764	874	(14 906)	-	X	-	-	54 612
	5570	за 2022г.	52 167	255	-	(27 542)	-	X	-	-	24 880

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

(должность руководителя)

(подпись)

"АЛЬПИ РУС"
"ALPI RUS LTD"

25 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	150	146
Расходы на оплату труда	5620	9 088	8 960
Отчисления на социальные нужды	5630	2 535	2 295
Амортизация	5640	3 141	2 594
Прочие затраты	5650	3 056	3 069
Итого по элементам	5660	17 970	17 064
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	76 283	56 647
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(625)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	94 253	73 086

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



25 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	182	1 509	(780)	(5)	906
в том числе:						
Оценочные обязательства	5701	182	1 509	(780)	(5)	906



25 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	249	249
в том числе:	5811	-	-	-

(должность руководителя)

(подпись)

"АЛЬПИ РУС"
"ALPI RUS LTD"

25 февраля 2024 г.