

Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**

**ООО «ТДК-ПЕТЕРБУРГ»**

**за 2023 год**

**1. Общие сведения об организации**

Дата государственной регистрации: «21» апреля 2015 г.

ИНН: 7806166082; КПП: 780601001; ОГРН 1157847142606

Зарегистрировано в МИ ФНС России № 21 по г. Санкт-Петербургу.

Юридический адрес: 195067, Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, дом 1 офис 1

Фактический адрес: 195067, Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, дом 1 офис 1

Среднесписочная численность работающих на конец отчетного периода составила 86,8 человека.

Основной вид деятельности общества – 46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2023 г. составляет 10 000 руб.

Размер Резервного капитала общества на 31.12.2023г. составляет 1 500 руб.

Единственным участником Общества является ООО «ТДК».

Дочерние и зависимые Организации – НЕТ

Органы управления: Руководство текущей деятельностью Организации осуществляет Генеральный директор Зайцев Константин Александрович, действующий от имени Организации без доверенности на принципе единоначалия. Трудовой договор №2 от 21.04.2018г., Решение №20 от 05.04.2021г о продление полномочий на 3 года.

В ООО «ТДК-ПЕТЕРБУРГ» в 2023 году действовали обособленные подразделения по следующим адресам:

- Г. Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д.10 лит. А - дата постановки на учет 01.06.2015, дата снятия с учета 18.08.2023г.

Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

- Г.Санкт-Петербург, Красногвардейская пл, д.3, литера Е, помещение №1-Н – дата постановки на учет 20.06.2023г
- Г. Санкт-Петербург, Ленинский пр-т, д.140, Литера Е – дата постановки на учет – 06.02.2019г;
- Г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д. 81 – дата постановки на учет 01.06.2015, дата снятия с учета 18.12.2023г
- Г. Екатеринбург, ул. Малышева, стр.8, пом. 103а – дата постановки на учет 17.05.2021

## 2. Учетная политика и ее изменения

### 2.1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Организация с 01.01.2022г. ведет учет основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н. ОС оценивается в БУ по первоначальной стоимости. Ликвидационную стоимость применяем равную нулю. Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлен альтернативным (упрощенным) способом, согласно пункта 49 ФСБУ 6/2020.

Организация с 01.01.2022г. ведет учет капитальных вложений в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н. Переход на ФСБУ происходил перспективно, согласно пункта 26 ФСБУ 26/2020.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. Организация по договорам аренды, по которым срок аренды не определен, не применяет ФСБУ 25/2018 согласно подп. 1 п.5. Переход на ФСБУ происходил перспективно, согласно пункта 50 ФСБУ 25/2018.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.(часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.)



# Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

## Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более пяти процентов, то ошибка признается существенной.

## Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 10%.

## Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Непримененных, но утвержденных и опубликованных и не вступивших в силу НПА по бухгалтерскому учету, применение которого может повлиять на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется применение, не имеется.

## **2.2. Доходы и расходы**

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг, признается для целей бухгалтерского учета (пп. а п.17 ПБУ 9/99) по мере реализации товаров, работ, услуг покупателям и предъявления им расчетных документов и отражается в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации товаров.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации товаров без налога на добавленную стоимость и себестоимостью товаров.

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

# Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

В составе себестоимости учитывается стоимость реализованных товаров. Сумма транспортно-заготовительных расходов, относящаяся к товарам на складе, учитывается в составе МПЗ.

## 2.3. Основные средства

Организация с 01.01.2022г. ведет учет основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н.

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлен альтернативным (упрощенным) способом, согласно пункта 49 ФСБУ 6/2020.

Организация выделяет следующие группы основных средств:

машины и оборудование;

- транспортные средства;
- хозяйственный инвентарь;

- Здание
- Офисное оборудование

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия: объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев; стоимость объекта превышает 100 000 руб. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость ниже установленного лимита, то затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Сроки полезного использования основных средств определяются исходя из ожидаемых сроков использования. Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020.

Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.

Основание: пункты 32, 35 ФСБУ 6/2020.



# Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;

Основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020.

Ликвидационную стоимость применяем равную нулю, в случаях указанных в пункте 31 ФСБУ 6/2020.

Организация с 01.01.2022г. ведет учет капитальных вложений в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. № 204н. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Основание: пункт 26 ФСБУ 26/2020.

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Основание: пункт 17 ФСБУ 26/2020

Неотделимые улучшения в арендованные основные средства, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п. 4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов ОС. Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020, п. 7.1 ПБУ 1/2008

Затраты на неотделимые улучшения арендованного имущества включаются в капитальные вложения, а по их завершении признаются объектом ОС (п. 18 ФСБУ 26/2020). Такие затраты должны удовлетворять условиям, перечисленным в п. 6 ФСБУ 26/2020, п. 3.

## 2.4 Бухгалтерский учет аренды

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

---

Организация по договорам аренды, по которым срок аренды не определен, не применяет ФСБУ 25/2018 согласно подп. 1 п.5.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу.

При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения 25/2018 перспективно. Основание: пункт 50 ФСБУ 25/2018

Организация с 01.01.2023г. не применяет ФСБУ 25/2018 по аренде помещений для розничной торговли салонов ТМ ESTIMA. Срок аренды зависит от окупаемости, рентабельности каждого из салона. ФСБУ 25/2018 распространяется на договора аренды складских помещений, офиса по адресу г. Санкт-Петербург, Волго-Донской пр, д.1. Оборачиваемость товара на складах составляет 2,5 года. Срок аренды равен 3 года.

Для учета ППА Организация применяет счет 01.03, Арендованное имущество. В бухгалтерском балансе ППА отражены в составе основных средств, отдельной строкой 1151 «Арендованное имущество» в размере 35 355 717,07р.

Обязательство по аренде:

Балансовая стоимость	Баланс на 01.01.2023 тыс.руб.	Поступление тыс.руб.	Прекращение признания тыс.руб.	Начислено амортизации тыс.руб.	Баланс на 31.12.2023 тыс.руб.
Обязательства по аренде	1 755	35 032	0	1 430	35 356

## 2.5. Нематериальные активы

Организация не применяет досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».



Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной индивидуализации. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не деятельности и средства производится. При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация амортизирует его стоимость линейным способом.

Организацией получены от ООО «ТДК» 4 Товарных знака:

- по Сублицензионному договору б/н от 16.06.2017г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков №210131, 239333.
- по Сублицензионному договору б/н от 21.10.2021г. о предоставлении неисключительного права использования товарных знаков № 754207, 790992.

Товарные знаки учтены на забалансовом счете в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре (п. 39 ПБУ 14/2007). При этом платежи за предоставленное право использования Товарных знаков, производимые в виде периодических платежей, исчисляемые и уплачиваемые в порядке и сроки, установленные договором, включаются в расходы отчетного периода (п. 39 ПБУ 14/2007).

## **2.6. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары**

Применение ФСБУ 5/2019 «Запасы» начато с 2021 года.

Последствия изменения учетной политики отражались ретроспективно.

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяются положения ФСБУ 5/2019 «Запасы». Приобретаемые сырье и материалы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по ФИФО.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с приобретением.

При поставке Товара на условиях отгрузки Затраты на заготовку и доставку товаров до покупателя включаются в стоимость товаров.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется метод ФИФО.

# Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 "Товары", с обособлением в аналитическом учете.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально массе (весу) этих товаров

Скидки, полученные от поставщиков при приобретении товаров, имеющие ретроспективный характер, оцениваются Организацией до момента ее фактического предоставления с учетом вероятности получения в соответствии с имеющейся практикой и договорными условиями.

Скидки, которые вероятны к получению, но предоставляются на полное усмотрение поставщика (ограничены поставщиком), не признаются Организацией в бухгалтерском учете.

Если вероятность получения скидки высока, получение скидки контролируется Организацией, и оценка скидки может быть произведена на основании практического опыта, сумма скидки признается в стоимости товаров в размере оценочной величины.

## 2.7. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных обязательств и резервов:

- по сомнительным долгам;
- под обесценение товаров;
- на оплату неиспользованных отпусков;

Резерв по сомнительным долгам создается на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового положения должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В отчетном году Организация не создавала резерв под снижение стоимости МПЗ, т.к. у Организации отсутствуют сверхнормативные МПЗ, находящиеся на складах без движения долгое время. Стоимость МПЗ на отчетную дату соответствует рыночным ценам.

Оценочные обязательства, связанные с выплатами работникам, включают в себя также обязательства по оплате страховых взносов и иных обязательных платежей, связанных с такими выплатами.

## При формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. При составлении отчетности Общество руководствовалось Федеральным законом от

---

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001

Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704



**Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

---

06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000г. №94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999г. №43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств, нематериальных активов, материалов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов)

**3. Выручка (доходы) от реализации**

Доходы от реализации товаров в 2023 году составили 1 260 041 133 руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС): 2022 год – 1 349 404 231 руб.

**4. Расходы, связанные с реализацией**

Себестоимость продаж составила в 2023 году 1 010 925 127руб. (без НДС).

Издержки обращения (коммерческие расходы) в 2023 году составили -244 624 743руб. (без НДС).

В издержки обращения включены, в частности, следующие расходы:

- на оплату труда и страховые взносы – 149 105 288 руб.;
- по аренде офисных, торговых и складских помещений – 24 119 943 руб.;
- на доставку товаров со склада до покупателей– 26 103 819руб.;

Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

В 2023 году действовали следующие договоры аренды офисных, складских помещений и транспортных средств:

ООО «ПСП» Договор №2023/А от 01.09.2022, - аренда складских помещений (2257 кв.м), аренда торговых площадей (175 кв.м) по адресу Санкт-Петербург, Волго-Донской пр., д.1, лит А;

ИП Цветков Д.А. Договор №23/01 от 01.09.2022, - субаренда офисных помещений (551,2 кв.м.) , складских помещений (498 кв.м.) по адресу: Санкт-Петербург, Волго-Донской пр, д.1, лит.В

ООО «Кроника» Договор №10/2022 от 01.12.2022– аренда нежилого помещения (15 кв.м) по адресу Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д. 81;

ООО «Карат» Договор №23/2021-К от 01.03.2021 – аренда нежилого помещения (201 кв.м) по адресу Санкт-Петербург, пр. Энергетиков, д.10 лит. А;

ООО «ТЕРРА» Договор № А62/12.22 от 16.12.2022– субаренда торгового помещения ТВЦ «Загородный дом» (54 кв.м) по адресу Санкт-Петербург, Ленинский пр. д.140, литера Е, пом. 4;

ООО «ТЕРРА» Договор № А36/07.22 от 01.07.2022– субаренда торгового помещения ТВЦ «Загородный дом» (46 кв.м) по адресу Санкт-Петербург, Ленинский пр. д.140, литера Е, пом. 304;

ООО «ЛЕС» Договор №40А от 01.03.2022г – аренда нежилого помещения (37 кв.м.) по адресу г. Екатеринбург, Черняховского д.82

ООО «ДОТИС » Договор №21 от 01.11.2022г – субаренда нежилого помещения (13,3 кв.м.) по адресу г. Екатеринбург, Московская, д.47, пом. 26

ООО «Управляющая Компания «Галерея Архитектор» Договор №А-01-533 от 01.12.2021г. – аренда торгового помещения (71 кв.м.) по адресу г. Екатеринбург, ул. Малышева, стр.8, пом. 103а

ООО «Управляющая Компания «Галерея Архитектор» Договор №А-01-625 от 01.10.2023г. – аренда торгового помещения (71 кв.м.) по адресу г. Екатеринбург, ул. Малышева, стр.8, пом. 103а

ООО « Тандем-Истейт » Договор № 12/23/Е/1011 от 13.02.2023 – аренда нежилого помещения (154 кв.м) по адресу Санкт-Петербург, Красногвардейская пл., д.3 лит. Е



**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

По Договору лизинга №1822/21-ОБЛ от 14.07.2021г. получен в лизинг легковой автомобиль SKODA Rapid на срок 36 мес., сумма лизинг.платежей 1 572 562,80 рубля, в т.ч. НДС 20%. Первоначальная стоимость автомобиля 1 350 000 руб. Автомобиль по Договору числится на балансе лизингополучателя.

По Договору лизинга №450/21-ОБЛ от 02.03.2021г. получен в лизинг легковой автомобиль SKODA OCTAVIA на срок 36 мес., сумма лизинг.платежей 2 361 934,40 рубля, в т.ч. НДС 20%. Первоначальная стоимость автомобиля 2 018 000 руб. Автомобиль по Договору числится на балансе лизингополучателя.

По Договору лизинга №1133/23-ОБЛ от 18.04.2023г. получен в лизинг легковой автомобиль GEELY COOLRAY на срок 60 мес., сумма лизинг.платежей 2 976 172,51 рубля, в т.ч. НДС 20%. Первоначальная стоимость автомобиля 2 097 000 руб. Автомобиль по Договору числится на балансе лизингополучателя.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2022 год – себестоимость продаж 1 049 215 596 руб.; издержки обращения – -250 068 617 руб.

## **5. Прочие доходы**

Проценты к получению: в 2023г - 1 690 683,25 руб.; в 2022г - 326 918 руб.

Состав прочих доходов:

наименование	2023г	2022г
Дохода (расходы), связанные с претензиями и возвратами	3 617 522	602 042
Излишки/Недостачи от инвентаризации	158 824	2 161 765
Ретро-бонусы, премии от поставщиков	3 073 114	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	226 710	200 532
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	2 832,00	
Прочее		95 209
ИТОГО	7 079 002	3 059 548

## **6. Прочие расходы**

Состав прочих расходов:

наименование	2023г	2022г
Госпошлины	2 936	
Дохода (расходы), связанные с претензиями и возвратами	4 242 821	1 107 995
Излишки/Недостачи от инвентаризации	129 430	2 300 205

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001

Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

Материальная помощь, премии к празднику	201 250	
Прочие	516 265	344 625
Расходы на услуги банков	716 275	746 643
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	104 436	
Ретро-бонусы, премии от поставщиков	5 783 513	5 973 146
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	37 441	
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	5 390	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	428 374	810 377
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией и списанием ОС и ТМЦ		53 092
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		31 612
Процентные расходы	259 168	156 544
Дохода (расходы), связанные с торговым знаком		120 673
<b>ИТОГО</b>	<b>12 427 299</b>	<b>11 644 912</b>

## 7. Бонусы

В ходе финансово-хозяйственной деятельности Общество выплачивало бонусы, связанные с достижением определенного объема продаж.

Выплаченные покупателям бонусы были отражены в составе прочих расходов.

В случае уменьшения выручки и расходов за счет выплаченных бонусов финансовые результаты Общества будут выглядеть следующим образом (п. 6.5 ПБУ 9/99, Приложение к Письму Минфина России от 06.02.2015 № 07-04-06/5027 «Рекомендации аудиторским организациям, индивидуальным аудиторам, аудиторам по проведению аудита годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год»).

<b>Показатель, тыс. руб.</b>	<b>Значение показателя</b>	<b>Сумма бонусов</b>	<b>Значение показателя при другом способе признания бонусов</b>
Выручка	1 260 041	-5 784	1 254 257
Себестоимость продаж	(1 010 925)	3 073	(1 007 852)
Валовая прибыль (убыток)	249 116		246 405
Коммерческие расходы	(244 625)		(244 625)
Прибыль (убыток) от продаж	4 491		(1 780)

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001

Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704



Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

Проценты к получению	1 691		1 691
Проценты к уплате	(259)		(259)
Прочие доходы	7 079	-3 073	4 006
Прочие расходы	(12 427)	5 784	(6 643)
Прибыль (убыток) до налогообложения	574		574

#### 8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Виды активов и обязательств, отраженных на 31.12.2023г. на счете 09 «Отложенные налоговые активы»:

09, Отложенные налоговые активы	
Оценочные обязательства и резервы	977 527,03
Арендные обязательства	7 962 159,95
Итого	8 939 686,98

Виды активов и обязательств, отраженных на 31.12.2023г. на счете 77 «Отложенные налоговые обязательства»:

77	8 069 805,01
Основные средства	6 994 832,52
Арендные обязательства	22 754,19
Проценты по обязательствам	1 052 218,30
Итого	8 069 805,01

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 3 024 479 руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 511 724 руб.

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

Различия в бухгалтерском и налоговом учете Общества были вызваны наличием не принимаемых для целей налогового учета расходов, отложенными налоговыми активами и обязательствами.

## 9. Основные средства

По состоянию на 31.12.2023 на балансе ООО «ТДК-ПЕТЕРБУРГ» числятся следующие основные средства:

Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	На начало периода	За период		Выбытие в 2023 г.	Остаточная стоимость на 31.12.2023г
			Первоначальная Стоимость	Поступило в 2023г.	Начисление амортизации (износа) в 2023г		
Стеллаж складской сборный	БП0000046	19.01.2016	133 845,49		5 635,56		11 271,23
Штабелер самоходный CDDR 1533	БП0000047	08.07.2016	169 000,00		7 595,46		15 190,92
Стеллаж грузовой тип "Медведь-Т90" фронтальный	БП0000048	25.10.2016	554 791,34		25 804,26		51 608,52
Система видеонаблюдения на складе Волго-Донской пр.д.1	БП0000056	25.08.2017	146 133,40		7 691,22		15 382,44
Стеллаж грузовой тип "Медведь-Т90" фронтальный_2	БП0000058	14.11.2017	385 632,74		21 130,56		42 261,14
Стеллаж складской_бу	БП0000059	29.11.2017	245 271,19		13 439,52		26 878,99
Автопогрузчик HELI CPCD25-WS1H (R)	БП0000061	10.12.2020	340 187,62		37 798,62		75 597,24
Светокороб, материал фанера толщиной 15мм	БП0000062	01.10.2019	155 500,00		30 590,16		28 041,00
Блок-контейнер БК-018	БП0000066	12.05.2021	237 500,00		46 721,29		116 803,35
Комплект демонстрационного стенда "Кейс Ametis" (световой) 1850x1300x690	БП0000067	16.06.2021	119 284,13		38 686,74		22 567,26
Легковой автомобиль SKODA OCTAVIA (K634YH198)	БП0000069	20.07.2021	1 681 666,67		630 625,02		420 416,68
Легковой автомобиль SKODA Rapid (K339XU198)	БП0000070	30.07.2021	1 125 000,00		421 875,00		281 250,00
Экспозитор "Купе модульное" Арт. 27.48.10 TR3	БП-000001	28.12.2021	310 750,00		100 783,80		109 182,40
Экспозитор "Купе модульное" Арт. 27.48.10 TR3	БП-000002	28.12.2021	310 750,00		100 783,80		109 182,40
Купе "Элегант" двойной арт.22.26.203 L1 с освещением	БП-000003	23.09.2022	144 985,13		47 022,24		86 207,33

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001

Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
 р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
 к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704



**Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

Система видеонаблюдения_с алон ЕКБ	БП-000005	02.02.2023		105 997,50	17 376,60		88 620,90
Система видеонаблюдения_с алон ЛЕН	БП-000006	06.03.2023		129 258,34	19 070,91		110 187,43
Экспозитор "Купе модульное" Арт. 27.48.10.03 TR3	БП-000007	08.06.2023		294 562,21	47 766,84		246 795,37
Легковой автомобиль GEELY COOLRAY (H817PK198)	БП-000008	25.04.2023		1 747 500,00	377 837,84		1 369 662,16
Экспозитор "Купе модульное" Арт. 27.48.10.05 TR3D	БП-000009	30.06.2023		298 943,63	48 477,36		250 466,27
Аренда склада_Волго-Донской_до 31.12.2026	БП-000011	31.12.2023		16 392 799,52			16 392 799,52
Аренда офис_Волго-Донской_до 31.12.2026	БП-000012	31.12.2023		16 891 588,71			16 891 588,71
Стеллаж металлический № 4	БП0000034	30.11.2015	190 677,97		7 863,00		15 726,10
Мини-АТС	БП0000038	30.11.2015	107 627,11		4 438,20		8 876,43
<b>Итого</b>			<b>6 358 602,79</b>	<b>35 860 649,91</b>	<b>2 059 014,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36 786 563,79</b>

#### 10. Материально-производственные запасы

Наименование	Поступление в 2023г	Выбытие в 2023г	Остаток на 31.12.2023г.
Товары для перепродажи	1 002 337 437	1 017 476 932	97 130 389
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	895 303	895 303	0
Спец.одежда	85 208	92 471	3 525
Прочие материалы	15 578 683	15 276 627	1 865 098
Топливо	273 012	267 822	9 108
Тара и тарные материалы	110 578	110 578	0

#### 11. Расшифровка строк «Дебиторская задолженность» и «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2023г сумма дебиторской задолженности составляет –53 172 631 руб., в том числе:

Краткосрочная дебиторская задолженность:

- Расчеты по авансам выданным – 13 220 575 руб.

Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

- Расчеты с покупателями и заказчиками – 39 521 560 руб.

- Прочая – 430 496 руб.

Основные дебиторы:

Наименование	ИНН	Задолженность на 31.12.2023г
Общество с ограниченной ответственностью "Строительный Двор. Комплектация"	7203220766	5 263 246,68
Общество с ограниченной ответственностью "Строительный торговый дом "Петрович"	7802348846	23 229 398,69
ООО "Максидом"	7804064663	6 004 700,62
ООО «ТДК»	7703045470	12 927 546,62

В отношении сомнительной дебиторской задолженности сформирован резерв, по состоянию на 31.12.2023 он составил 185 736,02 руб., по состоянию на 31.12.2022 -284 409 руб.

На 31.12.2023г сумма кредиторской задолженности составляет – 156 782 261р., в том числе:

1. Сумма долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2023г составляет:  
34 563 655 р.

ООО «ПСП»	16 392 799,52
Цветков Дмитрий Александрович ИП	16 891 588,71
ООО "Балтийский лизинг"	1 279 266,57

2. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2023г. составляет – 122 218 606р., в том числе:

- Расчеты с поставщиками и заказчиками – 29 268 428р.

- Расчеты по авансам полученным – 82 069 282р.

- Расчеты по налогам и сборам – 10 871 630р

- Прочая кредиторская задолженность – 9 266р

Основные кредиторы:



Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

Наименование	ИНН	Задолженность на 31.12.2022г.
Общество с ограниченной ответственностью "КЛТ"	7842178823	3 607 155,00
Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ"	7703045470	13 838 810,00
Общество с ограниченной ответственностью "Строительный торговый дом "Петрович"	7802348846	1 662 265,63
Общество с ограниченной ответственностью "Парус"	7724413446	2 065 500,00
Общество с ограниченной ответственностью "Мастер"	7805250486	1 459 872,00
ООО "БАУЦЕНТР РУС"	7702596813	1 527 966,72
Общество с ограниченной ответственностью "Строительная Компания "АЛФАС"	7801635823	1 574 856,00
Общество с ограниченной ответственностью ТД «УИК»	6678015647	1 704 218,40
Общество с ограниченной ответственностью «Фактум Северо-Запад»	7813562440	1 752 530,51
Общество с ограниченной ответственностью "УВМ-СТАЛЬ"	6686108528	2 959 632,00
Общество с ограниченной ответственностью «СЛАВДОМ»	7806528328	5 897 911,36
ООО "МЕГАПОЛИС-БАЛТИКА"	3905601620	6 246 240,31
Корсак Сергей Анатольевич ИП	100109470374	6 633 279,34
Общество с ограниченной ответственностью «БАСТИОН»	7816717229	7 275 075,84
Общество с ограниченной ответственностью "Тетрис Строй"	6678074699	9 067 292,72
Общество с ограниченной ответственностью "Керамикс"	7805321698	21 964 512,97

## 12. Оценочные обязательства

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001  
Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»**

---

В 2023 году был сформирован в бухгалтерском учете резерв отпусков на сумму 4 887 635,17 р., в том числе:

Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам - 3 791 358,06р.

Оценочные обязательства по страховым взносам - 1 096 277,11р.

### **13. Связанные стороны Общества**

Единственный участник: Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ».

Генеральный директор: Зайцев Константин Александрович.

Генеральный директор единственного участника: Фетисов Александр Владимирович.

Лица, владеющие более чем 25 % в единственном участнике: Шпольский Леонид Иосифович.

Другие связанные стороны по ООО «ТДК», который является единственным участником в ООО «ТДК-ПЕТЕРБУРГ» и в следующих организациях:

ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ» ИНН 6319193213, ООО «ТДК-Сибирь» ИНН 5405957100, ООО «ТДК-Юг» ИНН 6168078142.

#### **По физическим лицам**

ИП Зайцев Константин Александрович операции в течение 2023 года не проводились.

ТСЖ Пискаревский 37-2 операции в течение 2023 года не проводились.

#### **Объемы операций со связанными сторонами:**

Сторона	Вид операции	Сумма (+ выручка, -расходы) с НДС
ООО «ТДК»	Покупка товара и оборудования	- 1 106 655 238,26р.
ООО «ТДК»	Сублицензионный договор	- 110 000р.
ООО «ТДК»	Ретро-бонус	+ 3 073 113,59р.
ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ»	Покупка товара	- 2 962 000,02р.
ООО «ТДК-ПОВОЛЖЬЕ»	Продажа товара	+ 2 674 317,35р.
ООО «ТДК-Юг»	Покупка товара	- 1 673 532,95р.
ООО «ТДК-Юг»	Продажа товара	+ 48 085,64р.
ООО «ТДК-Сибирь»	Покупка товара	- 13 766 702,8р.6

Цена продажи соответствовала рыночным ценам

---

ОГРН 1157847142606 ИНН 7806166082 КПП 780601001

Юр.адрес: 195067, г. Санкт-Петербург, Волго-Донской проспект, д. 1, офис 1,  
р/сч 40702810537000006707 в Ф. ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в г. Санкт-Петербурге,  
к/сч 30101810200000000704, БИК 044030704



Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

В 2023 году Общество не выплачивало дивиденды.

**14. Выплаты основному управленческому персоналу.**

В 2023 году генеральному директору было начислено 3 021 861,54 руб., расходы на обязательное и добровольное страхование составили 741 934,09 руб.

В 2022 году генеральному директору было начислено 2 801 527,46 руб., расходы на обязательное и добровольное страхование составили 640 758,65 руб.

Прочих долгосрочных выплат трудовым договором не предусмотрено.

Других выплат основному управленческому персоналу не производилось.

**15. Прочая информация**

Общество намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем, реорганизация Общества не планируется.

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

У Общества отсутствуют чрезвычайные доходы и расходы.

Общество не является участником совместной деятельности.

Конечным бенефициаром Общества является

Шпольский Леонид Иосифович, ИНН 771800551940

**Прочие обстоятельства**

Конфликт на Украине и осуществление экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает

Общество с ограниченной ответственностью  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ КЕРАМИКИ - ПЕТЕРБУРГ»

---

существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

**События после отчетной даты и условные обязательства**

На момент подписания бухгалтерской отчетности события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты событиях, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества, отсутствуют. Иных условных активов и обязательств, оценочных обязательств, подлежащих отражению и раскрытию в отчетности нет.

**Допущение непрерывности деятельности.**

Общество планирует осуществлять свою деятельность в обозримом будущем, не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности. Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

18 марта 2024 год

Генеральный директор \_\_\_\_\_ /Зайцев К.А./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Киселева Е





Пояснения к Бухгалтерскому Балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	6 359	(3 374)	35 861	-	-	(2 059)	-	-	(5 433)
в том числе:	5210	за 2022г.	6 214	(1 598)	145	-	-	(1 776)	-	-	(3 374)
Арендные обязательства	5201	за 2023г.	2 807	(1 052)	35 032	-	-	(1 430)	-	-	(2 483)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	1 510	(1 289)	829	-	-	(1 052)	-	-	(1 052)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	518	(1 067)	-	-	-	(222)	-	-	(1 495)
Транспортные средства	5213	за 2022г.	373	(287)	145	-	-	(99)	-	-	(385)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	946	(445)	-	-	-	(38)	-	-	(265)
Здания	5206	за 2023г.	238	(74)	-	-	-	(240)	-	-	(684)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	(255)	-	-	(445)
в том числе:	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	(47)	-	-	(121)
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	(47)	-	-	(74)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец
			На начало	затраты за период			
				за 2022г.	за 2022г.	принято кучету в	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по	5240	за 2022г.	-	35 920	(59)	(35 861)	
в том числе:	5250	за 2022г.	145	-	-	(145)	
Стойка ресепшн_1 кабинет	5241	за 2022г.	-	59	59	-	
Экспозитор "Купе модульное" Арт.	5242	за 2022г.	-	295	(295)	-	
27 48 10.03 TR3	5252	за 2022г.	-	-	-	-	
Экспозитор "Купе модульное" Арт.	5243	за 2022г.	-	299	(299)	-	
27 48 10.05 TR3D	5253	за 2022г.	-	-	-	-	
Система видеонаблюдения_салон	5244	за 2022г.	-	106	(106)	-	
ЕКБ5	5254	за 2022г.	-	-	-	-	
Система видеонаблюдения_салон	5245	за 2022г.	-	129	(129)	-	
ЛЕН	5255	за 2022г.	-	-	-	-	
Легковой автомобиль GEELY	5246	за 2022г.	-	1 748	(1 748)	-	
COOLRAY (H817PK198)	5256	за 2022г.	-	-	-	-	





Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	40 513	(284)	31 771	-	(18 923)	(2)	(99)	-	-	53 359	(186)
	5530	за 2022г.	87 754	(284)	22 519	-	(69 755)	(6)	-	-	-	40 513	(284)
в том числе:													
	5511	за 2023г.	31 701	(284)	19 044	-	(11 038)	-	(99)	-	-	39 707	(186)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	40 976	(284)	14 613	-	(23 868)	-	-	-	-	31 701	(284)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 951	-	12 318	-	(2 046)	(2)	-	-	-	13 221	-
	5532	за 2022г.	42 864	-	2 423	-	(42 330)	(6)	-	-	-	2 951	-
Прочая	5513	за 2023г.	5 861	-	409	-	(5 639)	-	-	-	-	431	-
	5533	за 2022г.	3 914	-	5 464	-	(3 537)	-	-	-	-	5 861	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	40 513	(284)	31 771	-	(18 923)	(2)	(99)	X	X	53 359	(186)
	5520	за 2022г.	87 754	(284)	22 519	-	(69 755)	(6)	-	-	-	40 513	(284)

## 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	(186)	(186)	(284)	(284)	(284)	(284)
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(186)	(186)	(284)	(284)	(284)	(284)
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Изменения за период		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		поташе- ние	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 341	35 032	-	-	-	(1 293)	-	(517)	-	34 564
	5571	за 2022г.	2 094	-	-	-	-	(753)	-	-	-	1 341
в том числе:												
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 341	35 032	-	-	-	(1 293)	-	(517)	-	34 564
	5574	за 2022г.	2 094	-	-	-	-	(753)	-	-	-	1 341
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2023г.	144 089	67 595	429	833	-	(90 272)	-	X	X	122 219
	5580	за 2022г.	139 500	107 547	-	-	-	(103 530)	-	X	X	144 089
в том числе:												
	5561	за 2023г.	56 881	14 438	428	810	-	(42 445)	-	-	-	29 268
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	43 289	42 804	-	-	-	(34 841)	-	-	-	56 881
авансы полученные	5562	за 2023г.	74 169	53 140	-	-	-	(45 027)	-	-	-	82 069
	5582	за 2022г.	84 819	57 772	-	-	-	(68 346)	-	-	-	74 169
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	12 650	16	1	23	-	(2 399)	-	605	-	10 872
	5583	за 2022г.	5 654	6 958	-	-	-	-	-	14	-	12 650
кредиты	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2023г.	409	2	-	-	-	(401)	-	-	-	9
	5585	за 2022г.	738	14	-	-	-	(5)	-	X	X	409
Итого	5557	за 2023г.	145 430	102 627	429	833	-	(91 585)	-	X	X	156 783
	5570	за 2022г.	141 594	107 547	-	-	-	(104 283)	-	X	X	145 430

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		в том числе:	в том числе:	в том числе:	в том числе:
Материальные затраты	5610	-	13 694	-	16 527
Расходы на оплату труда	5620	-	115 532	-	116 943
Отчисления на социальные нужды	5630	-	33 482	-	32 476

Прочие затраты	5650	80 270	82 346
Итого по элементам	5650	245 037	250 068
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 010 925	1 049 216
Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(15 139)	(43 210)
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 240 823	1 256 074

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как исбыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 148	10 599	(9 859)	-	4 888
в том числе:						
Оценочные обязательства по возмещениям	5701	4 148	10 599	(9 859)	-	4 888



Генеральный директор  
Зайцев К.А.  
Главный бухгалтер  
Киселева Е.В.  
18 марта 2024г.