

Общество с ограниченной ответственностью «Альмаватех»

Пояснения к бухгалтерской отчетности (сопутствующая информация) за 2023 год

г. Екатеринбург

"22" марта 2024 г.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬМАВАТЕХ», ИНН/КПП 6685169133 / 668501001, ОГРН 1196658078836.

Адрес места нахождения: 620026, г. Екатеринбург, ул. Белинского, стр. 83, этаж 10, помещение 6.

Фактический адрес: 620026, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, д. 37, оф. 306,308.

Ф.И.О., должность руководителя организации: Чеботаева Марина Валерьевна, генеральный директор, ИНН руководителя организации 664600183982.

Ф.И.О. главного бухгалтера организации: Чеботаева Марина Валерьевна, ИНН главного бухгалтера организации: 664600183982.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 (два) человека.

Размер уставного капитала организации: 700 000 (семьсот тысяч) рублей 00 копеек,

Уставный капитал оплачен полностью.

Основные виды деятельности организации:

- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;
- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

2. Сведения о бухгалтерском учете, бухгалтерской (финансовой) отчетности и учетной политике организации

2.1 Бухгалтерская отчетность ООО «АЛЬМАВАТЕХ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. ООО «Альмаватех» не осуществляло отступления от установленных действующим законодательством правил.

2.2 Учетная политика организации утверждена Приказом Генерального директора от 30.12.2021г. Изменения в учетную политику в 2023 году не вносились. С 2024 года внесены изменения в учетную политику в связи с вводом в действие ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и изменением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

2.3 Расшифровка отдельных показателей отчетности организации представлена в табличной форме по образцу, приведенному Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010г. В состав данной информации включены данные:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода арендованных основных средств;
- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений;
- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности;
- о составе оценочных обязательства, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода;
- о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской

задолженности;

- о государственной помощи.

2.4. Сведения о прочих доходах и расходах (тыс. руб.) представлены в таблице

Наименование прочих доходов и расходов	2023 г.	2022г.
Прочие доходы, всего в т.ч.	978	5035
Курсовые разницы	974	5035
Прочие доходы	4	-
Прочие расходы, всего в т.ч.	6420	5869
Курсовые разницы	3565	4204
Проценты по арендным обязательствам	125	245
Проценты по договорам займа	2643	1282
Прочие расходы	87	138
Сальдо прочих доходов и расходов	(5442)	(834)

2.5 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствиях в 2023 году отсутствовали;

2.6 ООО «АЛЬМАВАТЕХ» не имеет выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей;

2.7 События после отчетной даты в соответствии с ПБУ 7/1998 у ООО «АЛЬМАВАТЕХ» отсутствуют;

2.8 Условные активы и обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010 у ООО «АЛЬМАВАТЕХ» отсутствуют;

2.9 В 2023 году в деятельности ООО «АЛЬМАВАТЕХ» не имели место прекращенные операции в соответствии с ПБУ 16/2002;

2.10. Связанными сторонами в соответствии с ПБУ 11/2008 являются:

- АЛЬМАВАТЕК БЭТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ – единственный учредитель, обладающий 100% уставного капитала ООО «Альмаватех»,

- Генеральный директор Чеботаева Марина Валерьевна.

Операциями со связанными сторонами являлись операции по предоставлению займов на ведение деятельности и начислению процентов по ним. Стоимостные показатели представлены в таблице 2.

Наименование связанной стороны	Остаток задолженности на 01.01.2023	Изменение величины задолженности	Остаток задолженности на 01.01.2023
Чеботаева Марина Валерьевна	13214	7834	21048
АЛЬМАВАТЕК БЭТАЙЛИГУНГСГЕЗЕЛЬШАФТ МБХ	8204	3151	11355
Итого	21418	10985	32403

Объем начисленного вознаграждения высшему управленческому персоналу составляет 234 тыс. руб.

Руководитель организации: _____/Генеральный директор/ Чеботаева Марина Валерьевна

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чеботаева Марина
Валерьевна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	138
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чеботаева Марина
Валерьевна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чеботаева Марина
Валерьевна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чеботаева Марина
Валерьевна
(расшифровка подписи)

22 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	1 004	-	146	-	(219)	(58)	-	-	-	-	874	-
	5530	за 2022г.	1 687	-	373	-	(1 301)	-	-	-	202	44	1 004	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	5531	за 2022г.	673	-	12	-	(673)	-	-	-	-	-	12	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	411	-	20	-	(18)	(19)	-	-	-	-	395	-
	5532	за 2022г.	284	-	249	-	(122)	-	-	-	-	-	411	-
Прочая	5513	за 2023г.	581	-	126	-	(201)	(39)	-	-	-	-	467	-
	5533	за 2022г.	730	-	112	-	(506)	-	-	-	202	44	581	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 004	-	146	-	(219)	(58)	-	X	-	-	874	-
	5520	за 2022г.	1 687	-	373	-	(1 301)	-	-	X	202	44	1 004	-

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	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	20 403	10 251	-	(866)	-	-	-	-	29 789
	5573	за 2022г.	11 437	13 667	-	(4 700)	-	-	-	-	20 403
прочая	5554	за 2023г.	878	-	-	(547)	-	-	-	-	331
	5574	за 2022г.	1 305	-	-	(427)	-	-	-	-	878
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 582	344	2 988	(1 637)	(4)	-	-	-	3 273
	5580	за 2022г.	1 460	116	1 547	(1 787)	-	-	202	44	1 582
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	132	5	-	(103)	(4)	-	-	-	30
	5581	за 2022г.	198	15	-	(80)	-	-	-	-	132
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	76	77	-	(73)	-	-	-	-	80
	5583	за 2022г.	232	1	-	(201)	-	-	-	44	76
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 015	-	2 988	(1 389)	-	-	-	-	2 614
	5585	за 2022г.	952	-	1 547	(1 484)	-	-	-	-	1 015
прочая	5566	за 2023г.	359	263	-	(73)	-	-	-	-	549
	5586	за 2022г.	78	100	-	(21)	-	-	202	-	359
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 582	344	2 988	(1 637)	(4)	X	-	-	3 273
	5570	за 2022г.	1 460	116	1 547	(1 787)	-	X	202	44	1 582

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Чеботаева Марина
Валерьевна

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13	78
Расходы на оплату труда	5620	2 148	2 825
Отчисления на социальные нужды	5630	674	890
Амортизация	5640	128	128
Прочие затраты	5650	3 000	4 345
Итого по элементам	5660	5 963	8 266
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(50)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 913	8 266

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

Руководитель

Чевотаева Марина
Валерьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 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	156	209	(125)	-	240
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	156	209	(125)	-	240

Руководитель _____
(подпись)

Чеботаева Марина
Валерьевна
(расшифровка подписи)

22 марта 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чеботаева Марина
Валерьевна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г. 5910	-	-	-	-
	за 2022г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г. 5911	-	-	-	-
	за 2022г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Чеботаева Марина
Валерьевна**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.