

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год**

1. Сведения о юридическом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аллегрини Россия».

Место нахождения: 123290, г. Москва, ул. 2-я Магистральная, д.8А, стр.2.

Зарегистрировано 15.06.2006 г. Межрайонной ИФНС России №46 по г. Москве. Свидетельство о государственной регистрации ООО «Аллегрини Россия» серии 77 №009323448 за основным государственным регистрационным номером 1067746709140.

Поставлено на налоговый учет по месту нахождения на территории РФ в Инспекции ФНС №14 по г. Москве ИНН 7705736900, КПП 771401001.

Не является субъектом малого предпринимательства.

Лицензии: отсутствуют.

Обособленные подразделения: отсутствуют.

Участники общества:

- Аллегрини Маурицио (гражданин Итальянской Республики) – 1% уставного капитала,
- Акционерное Общество «АЛЛЕГРИНИ С.П.А.» (Итальянская Республика) - 99% уставного капитала.

Руководитель:

Генеральный директор Масленникова К.М.

Уставный капитал: 10 000 руб., оплачен полностью.

Резервный фонд: 1 500 руб., сформирован полностью.

Стоимость чистых активов на 31.12.23 г.: 104 348 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников за 2023 г.: 9 человек.

2. Основные осуществляемые виды деятельности:

Основной вид деятельности – оптовая торговля изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами (Код ОКВЭД 46.44)

ООО «Аллегрини Россия» осуществляет оптовые продажи предметов, используемых гостиницами, отелями, пансионатами, санаторно-курортными организациями, ресторанами, кафе и иными организациями, деятельность которых непосредственно связана с приемом и обслуживанием большого количества физических лиц.

Основной ассортимент представлен такими товарами, как:

Моющие и чистящие средства

Предметы и средства для уборки помещений

Различная бытовая химия

Средства для стиральных и посудомоечных машин

Предметы гостеприимства для гостиниц и отелей,

Средства личной гигиены для гостей в гостиницах и отелях

Дезинфицирующие средства

Кроме того, оказываются сопутствующие услуги - сервисное обслуживание дозирующего оборудования.

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Аллегрини Россия» выработана на основании следующих принципов и допущений:

- полнота;
- достоверность;
- своевременность;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой;
- непротиворечивость;

- рациональность;
- имущественная обособленность;
- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности;
- последовательность применения учетной политики.

Бухгалтерская отчетность ООО «Аллегрини Россия» составлена в соответствии в действующим в Российской Федерации законодательством по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет ведется способом двойной записи в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности. Объекты учета оцениваются в денежном выражении в валюте РФ – в рублях.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, переоцениваются по официальному курсу, устанавливаемому Банком России.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с применением программы 1С:Предприятие, также применяются различные прикладные программы.

Первичные учетные документы фиксируют факты хозяйственной деятельности и являются основанием для внесения соответствующих записей в регистры бухгалтерского учета.

Учет основных средств ведется с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом и признается в бухгалтерском учете ежемесячно.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н в 2022 году применяется перспективно.

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Для оценки запасов на отчетную дату используется наименьшая из величин – себестоимость приобретения и чистая стоимость продажи. Чистая стоимость продажи определяется как предполагаемая цена, по которой общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат на производство, подготовку к продаже и продажу запасов.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

ФСБУ 5/2019 «Запасы» не применяется в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Учет товаров ведется в разрезе номенклатуры и мест хранения.

Доходами признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов. Применяется ПБУ 9/99 «Доходы организаций»

Расходами признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов и возникновения обязательств перед другими лицами. Расходы подразделяются на: расходы по основным видам деятельности и прочие расходы.

Создается резервный фонд в размере 15% уставного капитала

Резерв расходов на проведение всех видов ремонта основных средств не образуется, такие затраты признаются в том периоде, к которому они относятся.

Создается резерв по сомнительным долгам. К сомнительной отнесены суммы задолженности покупателей более 1 года, а также в отношении дебиторов, в отношении которых введена процедура банкротства, резерв создан в размере 100%. Проводится судебная и досудебная работа по самостоятельному взысканию.

Создается резерв предстоящих расходов по отпускам и страховым взносам.

Резерв формируется исходя из величины дней отпуска, которые накоплены сотрудниками и среднего размера оплаты труда, рассчитанного применительно к отпускным выплатам, а также страховых взносов, исчисленных с предстоящих отпускных выплат. Учет ведется в программе, используется аналитика в разрезе сотрудников.

Оценочные обязательства – резервы по отпускам является краткосрочным, срок погашения 2023 год

Бухгалтерская прибыль представляет собой конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период на основании бухгалтерского учета всех хозяйственных операций.

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет по налогу на прибыль»

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется в разрезе контрагентов.

Общество не имеет задолженности по кредитам и займам.

Непрерывность деятельности организации является основополагающим принципом ведения бухгалтерского учета и составления на его основе бухгалтерской отчетности.

В бухгалтерской отчетности даются табличные пояснения к статьям.

4.Связанные стороны

Связанными сторонами общества являются:

1. Акционерное Общество «АЛЛЕГРИНИ С.П.А.» - участник, взаимоотношения торгового характера.

Объем операций со связанным лицом Акционерное Общество «АЛЛЕГРИНИ С.П.А.» по следующим договорам:

Договор AL-01 от 06.10.2006 г. 1 554 886,43 евро (151 616 206,06 рублей)

Размер задолженности на 01.01.2024 г. составляет 169 298,66 евро (16 793 055,76 рублей)

2. Масленникова К.М. – генеральный директор с 27.11.2020 г., трудовые отношения.

Объем краткосрочных вознаграждений ОУП составляет 12 476 646,96 рублей

3. ООО «ОХО» - ИНН 7734461061 – Учредитель Масленникова К.М. (50%). Операции не производились

Бенефициарным владельцем является:

Марко Джузеппини 08.03.1980 года рождения, гражданство Итальянская Республика

Покупателями и партнерами являются организации (отели, санатории, гостиничные комплексы, кафе, рестораны) во многих регионах на территории РФ, республики Казахстан.

В 2023 году удалось сохранить сложившиеся экономические связи, постоянных покупателей, установить отношения с новыми партнерами, расширить ассортиментный перечень товаров. В 2023 году объем выручки от продаж (без учета НДС) возрос по сравнению с предыдущим годом на 30%. Подобная динамика сохраняется на протяжении 2-х лет.

Удалось сохранить рабочие места.

ООО «Аллегрини Россия» не допускает образования просроченной кредиторской задолженности перед третьими лицами, своевременно оплачивает все услуги сторонних организаций и поставщиков, не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам.

5.Бухгалтерский учет аренды.

Объекты аренды:

1. г. Москва, ул. 2-я Магистральная, д. 8А, строение 2 площадью 10 кв. м., балансовая стоимость 836 996,06 на основании Договора №09-03-2020 от 01.06.2020 г. и дополнительных соглашений к нему. Арендодатель ООО УК «ГАММА ГРУПП» ИНН 5410071220.

2. г. Москва, ул. 2-я Магистральная, д. 8А, строение 5 площадью 162,1 кв. м., балансовая стоимость 17 502 000,00 на основании Договора №М/22-005/ИП от 18.02.2022 и Дополнительных соглашений к нему. Арендодатель ООО УК «ГАММА ГРУПП» ИНН 5410071220.

Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец года, предшествующего году, начиная с которого применяется Стандарт право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

Общество, являясь арендатором, применяет ФСБУ 25/2018 «Аренда» с 2022 г., ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018. По каждому договору аренды одновременно признается право пользования активом и обязательство по аренде.

При отсутствии сопоставимой информации о применяемой ставке, под которую Общество могло бы привлечь заемные средства, ставка дисконтирования в целях определения стоимости права пользования предметами аренды определяется исходя из установленной Банком России ключевой ставки, действующей на дату заключения договора аренды и/или изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде, увеличенной на 2 (Два) процента.

При определении срока аренды в бухучете учитывается существующая практика заключения договоров аренды, а также иные факторы, которые могут свидетельствовать о том, что арендные отношения не закончатся с окончанием срока текущего договора.

Для целей отражения в бухучете аренды по ФСБУ 25/2018 по таким договорам наиболее вероятный фактический срок аренды (сколько будет пользоваться объектом арендатор) устанавливается 24 месяца и уже на основании этого срока применяются положения ФСБУ 25/2018.

Движение активов в форме права пользования арендой (в тыс. руб.):

Договоры аренды на начало периода	2 168
Модификация договоров аренды	2 072
Стоимость на 31.12.2023 г.	4 240
Сумма накопленной амортизации по активам в форме права пользования арендой	(189)
Начисленная амортизация	(1 191)
Амортизация на 31.12.23	(1 380)
Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам	(211)

6.Основные средства

Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости (с учетом корректировок при переходе на ФСБУ 6/2020) – на начало года 2 456 тыс. руб., на конец года – 1 467 тыс. руб.;

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств на начало года 2 456 тыс. руб., на конец года – 1 467 тыс. руб., не амортизируемых основных средств – отсутствует.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату – 3 458 тыс. руб.

Способы оценки основных средств (по группам);

Группой основных средств считается совокупность объектов основных средств одного вида, объединенных исходя из сходного характера их использования. Группировка ОС по группам: здания, которые используются в производственной деятельности; сооружения, которые используются в производственной деятельности; инвестиционная недвижимость; арендованное имущество (право пользования арендой), информационное, компьютерное и телекоммуникационное оборудование; прочие машины и оборудование; транспортные средства; производственный и хозяйственный инвентарь; другие объекты.

Для всех объектов, относящихся к одной группе, применяется один способ последующей оценки и способ амортизации (п. 13, 34 ФСБУ 6/2020).

Элементы амортизации основных средств и их изменения:

срок полезного использования (СПИ);
ликвидационная стоимость;
метод начисления амортизации.

Все элементы амортизации определяются при принятии ОС к бухгалтеру. Затем компания регулярно анализирует, соответствуют ли элементы критериям использования ОС. Проверку осуществляют в конце каждого года, а также при корректировках по этому объекту.

При необходимости элементы амортизации подлежат изменению. Возникающие в такой ситуации обновления учитываются как изменения оценочных значений.

7. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «Аллегрини Россия» подготовлена исходя из соблюдения допущения непрерывности деятельности.

Общество планирует и имеет возможность осуществлять свою деятельность в будущем, в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

События и обстоятельства, связанные с проведением с 24.02.2022 года специальной военной операции, могут временно затронуть деятельность общества, а именно: неопределенность в развитии экономической ситуации в целом и динамика влияния санкций и ответных мер на них, наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках.

Однако, по оценке руководства, в отношении указанных событий нет существенной неопределенности, Общество в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности, сохраняются долгосрочные устойчивые взаимоотношения с партнерами, Общество не испытывает финансовых затруднений.

При этом руководство ООО «Аллегрини Россия» осуществляет постоянный контроль сложившейся ситуации, приняты планы действий, направленные на максимальное нивелирование возможных негативных последствий, которые будут реализовываться и своевременно корректироваться в зависимости от ее развития. Такие планы включают: сокращение постоянных расходов, компенсация возрастающих расходов за счет изменения и гибкости ценовой политики, развитие новых направлений деятельности.

В связи с этими событиями не принято и не планируется принимать решение о ликвидации и не планируются иные действия, которые приведут к невозможности применения принципа непрерывности.

8. События после отчетной даты.

Последствия событий, указанных в разделе «Непрерывность деятельности» не оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, результаты деятельности ООО «Аллегрини Россия».

По состоянию на дату подписания отчетности руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние этих событий и на будущую деятельность Общества.

Генеральный директор
ООО «Аллегрини Россия»



К.М. Масленникова

**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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Масленникова Ксения Михайловна
(расшифровка подписи)

8 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	5 868	(1 433)	4 046	(2 652)	21	(1 523)	-	-	-	-	7 262	(2 935)
	5210	за 2022г.	5 415	(283)	7 072	(6 619)	759	(1 909)	-	-	-	-	5 868	(1 433)
Права пользования арендой	5201	за 2023г.	2 168	(189)	2 073	-	-	(1 191)	-	-	-	-	4 240	(1 380)
	5211	за 2022г.	2 672	-	2 168	(2 672)	753	(942)	-	-	-	-	2 168	(189)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	192	(85)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	192	(148)
	5212	за 2022г.	110	(30)	82	-	-	(54)	-	-	-	-	192	(148)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	3 462	1 114	1 674	(2 652)	21	(193)	-	-	-	-	192	(85)
	5213	за 2022г.	2 493	(204)	4 822	(3 853)	-	(909)	-	-	-	-	2 484	(1 285)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	46	(46)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 462	(1 114)
	5214	за 2022г.	46	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-	46	(46)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	-	-	299	-	-	(4)	-	-	-	-	46	(46)
	5215	за 2022г.	94	(5)	-	(94)	5	-	-	-	-	-	299	(75)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	6 275	(2 258)	2 569	(607)	32	(2 554)	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	2 779	(1 072)	3 944	(448)	4	(1 190)	-	-	-	-	8 238	(4 780)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	6 275	(2 258)	2 569	(607)	32	(2 554)	-	-	-	-	6 275	(2 258)
	5231	за 2022г.	2 779	(1 072)	3 944	(448)	4	(1 190)	-	-	-	-	8 238	(4 780)

2.2. Незаввершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	закрыты за период	списано	Изменения за период	
						принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незаввершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2023г.	-	1 367	-	(1 367)	-
	5250	за 2022г.	-	6 624	-	(6 624)	-
Компьютер (сервер)	5241	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
Допыющая система SMART 5 P PLUS (SSP5PW00013)	5251	за 2022г.	-	359	-	(359)	-
Допыющая система SMART 5 H PLUS (SSP5HM000005)	5242	за 2023г.	-	231	-	(231)	-
Допыющая система SMART 5 H PLUS (SSP5HW000011)	5243	за 2023г.	-	873	-	(873)	-
Выставочный стенд	5244	за 2023г.	-	2 661	-	(2 661)	-
Дозатор для ЛММ SECO-BRIL	5245	за 2023г.	-	299	-	(299)	-
Дозатор для ЛММ SECO-DET	5246	за 2022г.	-	88	-	(88)	-
Дозатор для ЛММ SECO-DET	5256	за 2022г.	-	87	-	(87)	-
Допыющая система SMART 3 P PLUS (SSP3PW00011)	5247	за 2023г.	-	44	-	(44)	-
Допыющая система SMART 3 P PLUS (SSP3PW00011)	5248	за 2023г.	-	44	-	(44)	-
Компьютер LENOVO THINKCENTRE M7 series	5249	за 2023г.	-	263	-	(263)	-
Компьютер LENOVO THINKCENTRE M625 series	5259	за 2022г.	-	60	-	(60)	-
Нежилое помещение Москва 2-я Магистральная, д. 8А, стр. 5 (Центропарк)		за 2022г.	-	22	-	(22)	-
Нежилое помещение Москва 2-я Магистральная, д. 8А, стр. 2 (Центропарк)		за 2023г.	-	2 098	-	(2 098)	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего:	5271	-	-	69	-	(69)	-

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	125	359
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5261	125	359
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего:	5270	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего:	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	18 339	17 476	9 596
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	-	(2)	-
	5288	-	-	-



Масленникова Ксения Михайловна
(расшифровка подписи)

8 февраля 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	-	-	-



Маспенникова Ксения
Михайловна
(расшифровка подписи)

8 февраля 2024 г.

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)

Масленникова Ксения

Михайловна

(расшифровка подписи)

8 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			
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	34 009	(1 609)	24 339	24	(18 070)	-	(670)	-	X	X	-	-	-
	5530	за 2022г.	31 508	(552)	14 157	-	(11 621)	(34)	(42)	-	X	X	1	41 044	(939)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	28 772	(1 415)	15 341	-	(13 896)	-	(511)	-	-	-	-	30 217	(904)
	5531	за 2022г.	27 864	(552)	10 903	-	(9 995)	-	(42)	-	-	-	-	28 772	(1 415)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 469	(194)	6 667	18	2	-	(159)	-	-	-	-	8 155	(35)
	5532	за 2022г.	1 794	-	958	-	(1 250)	(34)	-	-	-	-	-	1 469	(194)
Прочая	5513	за 2023г.	3 768	-	2 331	6	(4 175)	-	-	-	-	-	-	2 672	-
	5533	за 2022г.	1 849	-	2 295	-	(376)	-	-	-	-	-	-	3 768	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	(670)	-	X	X	1	-	-
Итого	5500	за 2023г.	34 009	(1 609)	24 339	24	(18 070)	-	(670)	X	X	X	1	41 044	(939)
	5520	за 2022г.	31 508	(552)	14 157	-	(11 621)	(34)	(42)	X	X	X	-	41 044	(939)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 983	3 479	-	(4 204)	-	-	-	-	1 258
	5571	за 2022г.	2 672	5 228	-	(5 916)	-	-	-	-	1 983
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 983	3 479	-	(4 204)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	2 672	5 228	-	(5 916)	-	-	-	-	1 258
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 983
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	20 380	25 796	144	(17 413)	(466)	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	33 733	4 984	2	(18 338)	-	742	-	-	29 187
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 528	17 206	64	(16 499)	-	-	-	-	18 299
	5581	за 2022г.	24 503	4 460	-	(11 435)	-	-	-	-	17 528
авансы полученные	5562	за 2023г.	807	5 089	-	(710)	(33)	-	-	-	5 153
	5582	за 2022г.	7 458	235	-	(6 885)	-	-	-	-	807
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 005	1 692	81	(6)	-	-	-	-	4 515
	5583	за 2022г.	1 769	249	2	(15)	-	742	1	-	2 005
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	40	1 810	-	(197)	(433)	-	-	-	1 220
	5586	за 2022г.	3	40	-	(3)	-	-	-	-	40
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	22 363	29 275	144	(21 617)	(466)	X	X	X	30 445
	5570	за 2022г.	36 405	10 212	2	(24 254)	-	X	-	-	22 363

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)

Масленникова Ксения
Михайловна

(расшифровка подписи)

8 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 185	4 410
Расходы на оплату труда	5620	23 448	18 749
Отчисления на социальные нужды	5630	5 731	4 257
Амортизация	5640	4 077	3 094
Прочие затраты	5650	43 877	40 660
Итого по элементам	5660	80 318	71 170
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	207 759	132 528
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	288 077	203 698

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



Масленникова Ксения Михайловна
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 197	4 247	(1 851)	(448)	5 144



8 февраля 2024

Масленникова Ксения
Михайловна
(расшифровка подписи)

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	-	-	-



Масленникова Ксения
Михайловна
(расшифровка подписи)

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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-



Масленникова Ксения
Михайловна
(расшифровка подписи)

8 февраля 2024 г.