

**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.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
	5110	за 2022г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)
	5111	за 2022г.	2	(2)	-	-	-	-	-	-	-	2	(2)

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:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

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)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 марта 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.	74 681	(61 090)	334	-	-	(3 383)	-	-	-	75 015	(64 473)
	5210	за 2022г.	79 832	(63 792)	-	(4 060)	4 060	(3 398)	-	-	-	74 681	(6 109)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	2 700	(2 700)	-	-	-	-	-	-	-	2 700	(2 700)
	5211	за 2022г.	2 700	(2 700)	-	-	-	-	-	-	-	2 700	(2 700)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	169	(169)	125	-	-	(1)	-	-	-	294	(170)
	5212	за 2022г.	368	(326)	-	(199)	(123)	(34)	-	-	-	169	(169)
Здания	5203	за 2023г.	63 609	(51 557)	-	-	-	(3 249)	-	-	-	63 609	(54 806)
	5213	за 2022г.	63 609	(49 893)	-	-	-	(1 664)	-	-	-	63 609	(51 557)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	6 144	(5 588)	209	-	-	(129)	-	-	-	6 353	(5 717)
	5214	за 2022г.	6 441	(5 483)	-	(298)	298	(105)	-	-	-	6 143	(5 588)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	803	(607)	-	-	-	-	-	-	-	803	(607)
	5215	за 2022г.	892	(682)	-	(89)	89	(75)	-	-	-	803	(607)
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	599	(329)	-	-	-	-	-	-	-	599	(329)
	5216	за 2022г.	5 164	(4 576)	-	(515)	477	-	-	(4 050)	3 770	599	(329)
Сооружения	5207	за 2023г.	285	(140)	-	-	-	(4)	-	-	-	285	(144)
	5217	за 2022г.	285	(132)	-	-	-	(8)	-	-	-	285	(140)
Земельные участки	5208	за 2023г.	373	-	-	-	-	-	-	-	-	373	-
	5218	за 2022г.	373	-	-	-	-	-	-	-	-	373	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	840	(802)	-	-	-	(11)	-	-	-	840	(813)
	5230	за 2022г.	-	-	840	-	-	(802)	-	-	-	840	(802)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	298	(298)	-	-	-	-	-	-	-	298	(298)
	5231	за 2022г.	-	-	298	-	-	(298)	-	-	-	298	(298)
Офисное оборудование	5222	за 2023г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)
	5232	за 2022г.	-	-	27	-	-	(27)	-	-	-	27	(27)
Другие виды основных средств	5223	за 2023г.	515	(477)	-	-	-	(11)	-	-	-	515	(488)
	5233	за 2022г.	-	-	515	-	-	(477)	-	-	-	515	(477)

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.	-	334	-	(334)	-
	5250	за 2022г.	234	-	(234)	-	-
в том числе:							
Котельная установка	5241	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кондиционер FUJITSU б/у (7 этаж)	5242	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Благоустройство	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	234	-	234	-	-

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	209	-
в том числе:			
Котельная установка инв.№23	5261	209	-
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	5 857	9 620	9 620
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	637	637	1 258
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 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)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 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)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 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.	927	(427)	270	-	(502)	(80)	(427)	-	-	-	615	(285)
	5530	за 2022г.	1 424	-	290	-	(690)	(75)	(296)	-	-	-	949	(427)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	589	(427)	47	-	(259)	(27)	(427)	-	-	-	350	(285)
	5531	за 2022г.	945	-	135	-	(471)	(20)	(296)	-	-	-	589	(427)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	194	-	20	-	(107)	(53)	-	-	-	-	54	-
	5532	за 2022г.	255	-	123	-	(137)	(47)	-	-	-	-	194	-
Прочая	5513	за 2023г.	144	-	203	-	(136)	-	-	-	-	-	211	-
	5533	за 2022г.	224	-	32	-	(82)	(8)	-	-	-	-	144	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	927	(427)	270	-	(502)	(80)	(427)	X	-	-	615	(285)
	5520	за 2022г.	1 424	-	290	-	(690)	(75)	(296)	X	-	-	949	(427)

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 креди- торской 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.	2 056	-	-	-	-	-	-	-	2 056
	5573	за 2022г.	27 870	-	-	(2 250)	-	(23 564)	-	-	2 056
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	22 012	2 717	267	(7 131)	(2)	-	-	-	17 863
	5580	за 2022г.	4 239	2 678	294	(8 663)	(100)	-	-	-	22 012
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 107	794	-	(288)	-	-	-	-	1 613
	5581	за 2022г.	427	900	-	(215)	(5)	-	-	-	1 107
авансы полученные	5562	за 2023г.	3 123	1 454	-	(1 348)	(2)	-	-	-	3 227
	5582	за 2022г.	2 722	1 494	-	(1 076)	(17)	-	-	-	3 123
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 005	461	-	(202)	-	-	-	-	1 264
	5583	за 2022г.	913	152	-	(60)	-	-	-	-	1 005
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	16 546	-	267	(5 205)	-	-	-	-	11 608
	5585	за 2022г.	-	-	294	(7 312)	-	23 564	-	-	16 546
прочая	5566	за 2023г.	231	8	-	(88)	-	-	-	-	151
	5586	за 2022г.	177	132	-	-	(78)	-	-	-	231
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	22 012	2 717	267	(7 131)	(2)	X	-	-	17 863
	5570	за 2022г.	4 239	2 678	294	(8 663)	(100)	X	-	-	22 012

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)

Себбаш Ахмед _____
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	910	1 171
Расходы на оплату труда	5620	5 778	3 753
Отчисления на социальные нужды	5630	1 193	841
Амортизация	5640	3 394	3 398
Прочие затраты	5650	11 459	9 510
Итого по элементам	5660	22 734	18 673
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	22 734	18 673

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

Руководитель _____
(подпись)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 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	2 855	-	(132)	-	2 723
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	2 855	-	(132)	-	2 723

Руководитель _____
(подпись)

Себбаш Ахмед _____
(расшифровка подписи)

21 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)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 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)

Себбаш Ахмед
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г. Общество с ограниченной ответственностью «МАКСЕЛЬ»

Бухгалтерская отчетность ООО «МАКСЕЛЬ» (Далее – Общество) сформирована Обществом исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «МАКСЕЛЬ» (ООО «МАКСЕЛЬ») зарегистрировано в Инспекции Министерства РФ по налогам и сборам по Московскому району Санкт-Петербурга 29 января 2003г., свидетельство серия 78 № 002301721.

Юридический: 196006, Санкт-Петербург г, Заставская ул., дом 3, литера А, офис 199.

Дата государственной регистрации: «29» января 2003г.

ОГРН: 1037821020005

ИНН: 7810279392

КПП: 781001001

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Среднесписочная численность работников на отчетную дату составляет 5 человек.

Основной вид деятельности Общества: 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом»

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор – Мерабет Амируш

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего отчетного периода и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 1 600 000,00 рублей.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Дополнительный вид деятельности Общества: 96.04 «Деятельность физкультурно-оздоровительная».

Сведения о действующих в отчетном периоде лицензиях, оформленных на Общество:

- Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов i, ii и iii классов опасности, выданная Ростехнадзором 11.06.2015 № ВХ-00-015692;
- Розничная продажа, общепит алкогольной продукции, выданная Комитетом по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга 14.02.2019г. № 78РПО0002503

2. Основные положения учетной политики.

В соответствии с законом РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, в редакции от 11.03.2009 г. № 22н), а также в соответствии с иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности в ООО «МАКСЕЛЬ» приказом № 11 от 31.12.2022г. утверждено Положение об учетной политике бухгалтерского учета и налогообложения Общества, начиная с 01.01.2022г.

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Актив 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; организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 100 000 руб.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Переоценка ОС не производится.

Учет МПЗ ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая НДС.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) резерв по сомнительным долгам. Решение о создании резерва утверждается руководителем.

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от предоставления в аренду нежилых помещений. Остальные доходы, включая доходы по договорам займа, являются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с предоставлением в аренду нежилых помещений. Остальные расходы (не связанные с предоставлением в аренду нежилых помещений) считаются прочими расходами.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

ПБУ 18/02 применяется в полном объеме с отражением всех отложенных активов и обязательств, а также постоянных активов и обязательств на счетах бухгалтерского учета. Порядок отражения в бухгалтерской отчетности отложенных активов и отложенных обязательств (при применении ПБУ 18/02) - в отдельных статьях баланса

3. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются:

№ п/п	Наименование, либо Ф.И.О.	Характер отношений
1.	ООО «НА КУХНЕ ДВИНСКАЯ-3»	Учредитель Мерабет Амируш доля в уставном капитале 10%

Сделки со связанными сторонами отсутствуют.

4. Сведения о проведении годовой инвентаризации и ее результатах

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года. Инвентаризация материалов, товаров, готовой продукции, дебиторской и кредиторской задолженности производится 1 раз в год, в 4 квартале.

В 2023 году инвентаризации производилась на основании приказа № 16 от 29.12.2023г.

5. Финансовые вложения организации.

Финансовые вложения полностью раскрыты в разделе 3 Пояснений (в табличной форме).

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в разделе 5 Пояснений (в табличной форме).

7. Финансово-хозяйственная деятельность организации

За 2023г. доходы Общества от основного вида деятельности составили 24 584 198,50 руб., в том числе:

- выручка от предоставления в аренду нежилых помещений в размере 24 488 173,50 руб.
- выручка от оказания услуг сауны размере 96 025,00 руб.

Прочие доходы составили 244 939,04руб.

Расходы, связанные с предоставлением в аренду нежилых помещений и от оказания услуг сауны за 2023г. составили 22 733 689,36 руб., в том числе:

Статья затрат	Сумма, руб
Абонентская плата	42 304,50
Аварийное обслуживание здания	4 500,00
Амортизация	3 393 519,62
Водопотребление, водоотведение	273 134,33
Вывоз и размещение отходов	170 946,00
Газопотребление	731 669,01
Дератизационные работы	19 689,96
Диагностика(ремонт) приборов	28 826,00
Материальные расходы	737 044,42
Материальные расходы на сауну	71 904,55
Обслуживание электроустановок	116 949,12
Оплата больничного	1 834,38
Оплата труда	5 811 149,16
Охрана здания	131 760,00
Прочие расходы	7 197,45
Расходы на ККТ	13 275,00
Ремонт основных средств	4 105,00
Сервисное обслуживание	156 916,67
Страховые взносы	1 158 486,14
Т/о комплекса техсредств	19 057,44
Т/о лифтов	117 413,76
Т/о наружного газопровода	65 869,68
Т/о оборудования котельной	298 850,00
Т/о пожарной сигнализации	137 288,16
Т/о противопожарного водопровода	20 340,00
Текущий ремонт помещений	53 100,00
Транспортные расходы	15 600,00
Уборка здания	1 221 540,90
Услуги по уходу за коврами	119 400,00

Электроэнергия	2 042 979,78
Аренда федерального и муниципального имущества	9 978,12
Бухгалтерские услуги	345 000,00
Имущественные налоги	1 287 414,00
Материальные расходы	37 069,66
Почтовые услуги	1 612,96
Прочие расходы	260 381,26
Расходы на АВТО	100 131,69
Расходы на ККТ	14 166,67
Расходы на офис	48 638,02
Расходы на рекламу (нормируемые)	198 332,90
Сдача электронной отчетности	27 200,00
Страхование имущества	247 980,95
Техническая поддержка веб-сайтов	2 965 753,00
Услуги по поиску потенциальных клиентов	173 208,33
Услуги связи	4 037,98
Реализация товаров бара	26 132,79
Итого	22 733 689,36

Внереализационные расходы за 2023г. составили 896 320,19руб., в том числе:

<i>Статья затрат</i>	<i>Сумма, руб</i>
Доходы (расходы), не уменьшающие н/обл базу	22 234,18
Проценты к получению (уплате)	267 335,95
Прочие внереализационные доходы (расходы)	149 091,40
Расходы на услуги банков	92 383,15
Резервы по сомнительным долгам	284 942,22
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	80 083,29
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	250,00
Итого	896 320,19

Убыток на начало отчетного периода составил 13 518 080,12 руб. В отчетном периоде получена прибыль в размере 981 715,69 руб.

Убыток по состоянию на отчетную дату составляет 12 536 364,43 руб.

8. Информация о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным кредитам и займам.

По состоянию на 31.12.2023 г. у ООО «МАКСЕЛЬ» кредитов нет.

Заемные средства полностью раскрыты в разделе 5.3 Пояснений (в табличной форме).

Сальдо заемных средств на конец 2023 года составляет:

- по долгосрочным - 2 056 тыс.руб.,
- по краткосрочным – 0 тыс.руб.,
- по начисленным процентам (краткосрочный характер) – 11 608 тыс.руб.,

Всего заемных средств по состоянию на 31.12.2023г. отражено на сумму 13 664 тыс.руб.

9. Информация об оценочных обязательствах, об условных обязательствах и условных активах.

Резерв на предстоящую оплату отпусков работников на 31.12.2023г. составляет 2 722 968,55 руб. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. не создавался.

По состоянию на 31.12.2023г. условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 285 тыс.руб., установленным пунктом 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008г.

10. Информация о движении капитала.

В 2023г. участникам Общества дивиденды за 2018-2022 годы не выплачивались, поскольку Решения о распределении чистой прибыли не принималось.

11. Информация об обеспечении обязательств и платежей, полученных и выданных.

Обеспечения обязательств и платежей Обществом не получались и не выдавались.

12. Информация по сегментам.

Основания для раскрытия информации по сегментам отсутствуют.

13. Информация о выплаченных вознаграждениях АУП.

Размер выплат административно-управленческого персонала организации определен трудовыми договорами, заключенными с ними.

Доход АУП за 2023 год составил 4 720 тыс. руб., страховые взносы 1 444 тыс. руб.

14. События после отчетной даты

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Иных чрезвычайных событий не происходило.

15. Информация о сделках с заинтересованностью, крупных сделках.

В 2023 году не производились сделки, являющиеся для организации крупными и требующими одобрения участников организации и сделки с заинтересованностью.

В 2023 году в организации нет сделок с нерезидентами РФ, которые являются контролируемыми.

16. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не участвует в совместной деятельности.

20. Информация о получении и использовании государственной помощи

Государственная помощь Обществу в 2023 году не оказывалась.

17. Сведения о материальных ценностях на забалансовых счетах

Сданное в аренду имущество на 31.12.2023г. составляет -5 857 тыс. руб

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации.

На систематической основе Обществом осуществляется мониторинг финансового состояния клиентов, мониторинг исполнения клиентами договорных обязательств по заключенным договорам; мониторинг своевременного погашения платежей.

В Обществе разработаны и используются внутренние локальные нормативно-правовые акты по основным вопросам деятельности, включая приказы, распоряжения, иные.

В Обществе проводится тщательная проработка заключенных договоров; формируются юридические заключения в процессе рассмотрения клиентов, как при заключении сделок, так и в процессе их сопровождения. Проводится анализ условий договоров, по которым Обществом были понесены потери; осуществляется обязательное включение в условия договоров ответственности покупателей (заказчиков) и поставщиков за невыполнение условий договоров.

Обществом, под контролем участников общества, осуществляется постоянный контроль состояния дебиторской задолженности, применяются меры по взысканию просроченной

задолженности.

Исковых требований к Обществу нет.

Работники Общества проводят мониторинг изменений нормативных правовых актов по своим направлениям.

Основной целью организации системы внутреннего контроля в Обществе является обеспечение долгосрочной финансовой надежности Общества в процессе достижения стратегических целей, установленных Уставом Общества.

19. Информация по прекращаемой деятельности.

Условия и события, которые могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в будущем.

«27» марта 2024г.

Технический директор

А. Себбаш