ООО «ПЕТРОВСКИЙ ДОМ»
ИНН 7838474812, КПП 781601001
192102, год Санкт-Петербург, ул. Касимовская, д. 5, лит. А
тел.(812) 622-03-60, факс (812) 622-03-61

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПЕТРОВСКИЙ ДОМ» ЗА 2023 ГОД

26 марта 2024 года

1. Общие сведения

Наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Петровский дом»
ИНН/КПП - 7838474812 / 781601001
ОГРН - 1127847244755
Юридический адрес: 192102, г. Санкт-Петербург , Касимовская ул., дом № 5, корпус А
Дата регистрации 02.05.2012

Уставный капитал общества на 31.12.2023 составляет 10 тыс. руб.
Добавочный капитал общества на 31.12.2023 составляет 250 000 тыс. руб.

Участниками Общества являются:
- Петрова Татьяна Александровна (99% доли Общества);
- АО «АТЭК ГРУПП» (1% доли Общества).

Изменения в устав в 2023 году не вносились.
Директор Общества - Пархоменко Вадим Анатольевич.
Главный бухгалтер Общества - Арцыбасова Елена Владимировна.
Обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 36 человек (на 31.12.2022 – 39 человека).

Основным видом деятельности организации является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

В 2023 году Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская аудиторская компания», сокращенное наименование – ООО «БАК».

Государственный регистрационный номер – 1027809230140.

Место нахождения – адрес: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 15, литер А, пом. 6-н, оф.507.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – номер 11206030590.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2023 год разработана в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организаций» (ПБУ 1/2008) и утверждена Приказом директора.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в валюте России – в суммах без округления до целых рублей (в рублях и копейках). В бухгалтерской (финансовой) отчётности по РСБУ все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована по правилам бухгалтерского учета и отчетности, действующим в Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом директора №17 от 31 декабря 2021 года.

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету (ПБУ), федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета. А также действующие положения по бухгалтерскому учету.

Информация о составе бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2023 год;
- отчет о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Петровский дом» за 2023 год.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или уплачены.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют действовавших 31.12.2023. Курсы валют составили на эту дату 89,6883 рублей за 1 доллар США (31.12.2022 - 70,3375 рублей за 1 доллар США) и 99,1919 рублей за 1 евро (31.12.2022 – 75,6553 за 1 евро).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4 Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года N 204н.

К основным средствам относятся активы со сроком полезного использования больше года, стоимостью более 100 000 рублей, имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования организацией в ходе обычной деятельности и способные приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств оцениваются в бухучете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Начисление амортизации объекта основного средства начинается с месяца, следующего, после даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

В течение срока полезного использования начисление амортизации по объектам основных средств не приостанавливается (в том числе при простое или временном прекращении использования основного средства), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта основного средства.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких основных средств относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время срока полезного использования.

2.5 Учет аренды

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер ставки дисконтирования устанавливается приказом директора.

Объекты имущества, переданные в аренду, квалифицируются как предметы операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Расчет оценки займов по дисконтированной стоимости не производился.

Единицей учета финансовых вложений являются доля в уставном капитале и договор займа.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6 Материально-производственные запасы

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2023 году и в 2022 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.7 Признание доходов

Доходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относится сдача в аренду площадей собственного нежилого имущества (в т.ч. парковочных мест).

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница.

2.8 Признание расходов

Расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- управленческие расходы;
- прочие расходы.

В составе прочих расходов Общества признаются расходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница.

2.9 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.10 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников.

2.11 Займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств, сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов, за исключением займов с целевым использованием средств, по которым суммы проценты включаются в стоимость соответствующего инвестиционного актива.

2.12 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

На основании п.19 ПБУ 18/02 при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

2.13 Состав и порядок формирования резервов по сомнительной задолженности

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 22/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 по следующему правилу: оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.14 Состав и порядок формирования оценочных обязательств

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпускных, руководствуясь п.3 ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается и корректируется ежемесячно, исходя из остатка неиспользованных дней отпуска по каждому работнику и его среднего заработка за 12 месяцев (или с даты приема на работу, если период менее 12 месяцев), предшествующих дате расчета резерва. Сумма отпускных увеличивается на действующий на момент осуществления отпускных выплат процент страховых взносов без учета регрессивных скидок к тарифам.

2.15 Исправление ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.16. Изменения в учетной политике и изменения показателей отчетности за прошлый год

В учетную политику на 2023 год Обществом изменения не вносились. Изменений входящих сальдо на 01.01.2023 по статьям Баланса не было.

3. Расшифровка строк бухгалтерского баланса

3.1 Состав и структура нематериальных активов

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2023 на балансе у Общества отсутствуют.

3.2 Состав и структура основных средств и капитальных вложений

Информация о структуре основных средств и внеоборотных активов приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, в сумме 273 398 тыс. руб., в том числе земельный участок в сумме 107 268 тыс. руб. и права пользования активами в сумме 1 938 тыс.руб.

3.3 Состав и структура финансовых вложений

Структура и движение финансовых вложений Общества приведены в разделе 3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 Обществом отражено финансовое вложение в виде доли в уставном капитале ООО «ПРЕМИУМ-ИНФОРМ».

3.4 Отложенные налоговые активы и обязательства

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса в соответствии с п.19 ПБУ 18/02 отражены суммы отложенных налоговых активов за минусом сумм отложенных налоговых обязательств.

3.5 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса в составе прочих внеоборотных активов в сумме 127 тыс.руб. отражены незавершенные затраты на разработку проекта демонтажа оборудования старой котельной в сумме 127 тыс.руб.

Структура и движение основных средств Общества и внеоборотных активов приведены в разделе 2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.6 Материально-производственные запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражены материально-производственные запасы в сумме фактических затрат на приобретение в сумме 290 тыс.руб.

Информация об остатках и движении запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7 Дебиторская и кредиторская задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражена дебиторская задолженность в сумме 147 960 тыс. руб.

Дебиторская квалифицируется как краткосрочная.

Структура и движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности и в разделе о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2023 сумма кредиторской задолженности Организации составила 620 628 тыс. руб.

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена задолженность, квалифицируемая как долгосрочная, в сумме 108 700 тыс.руб. В указанную задолженность входят предоставленные займы, на 31.12.2023 квалифицируемые как долгосрочные.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены обязательства по договорам аренды в сумме 2 044 тыс.руб.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена задолженность, квалифицируемая как краткосрочная, в сумме 474 792 тыс.руб. В указанную задолженность входят предоставленные займы, на 31.12.2023 квалифицируемые как краткосрочные, включая начисленные проценты с возможностью погашения в любое время, в сумме 72 084 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 35 092 тыс.руб.

Структура и движение кредиторской задолженности приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.8 Арендованные основные средства

По договорам аренды, право пользования активом отражается на субсчете 03 «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства» с одновременным признанием обязательства по аренде на счете 76.07.1. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Сумма арендных обязательств отражена по строке 1450 «Прочие обязательства» и по состоянию на 31.12.2023 составляет 2 044 тыс. руб.

3.9 Кредиты и займы

Для ведения текущей финансово-хозяйственной деятельности ООО «Петровский дом» использовало привлеченные денежные средства. Проценты по заемным средствам, использованным на общехозяйственные нужды, относились к прочим расходам по мере их начисления.

В налоговом учете начисленные проценты в полной сумме относятся к внереализационным расходам.

Структура и движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности по займам приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.10 Резервы

Общество формирует резерв по сомнительной задолженности, руководствуясь ПБУ 21/2008 и Учетной политикой организации.

По результатам инвентаризации расчетов, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в 2023 году был списан резерв в сумме 57 тыс.руб. На 31.12.2023 новый резерв не создавался.

3.11 Оценочные обязательства

Общество, признавая оценочные обязательства, формирует резервы на оплату отпускных, руководствуясь п. 3 ПБУ 8/2010 и Учетной политикой организации.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Расшифровки к отдельным статьям Отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражена выручка Общества по обычным видам деятельности в 2023 году в сумме 107 631 тыс. рублей. Выручка общества признается методом начисления и сформирована в 2023 году в основном за счет арендных платежей.

4. 2 Состав затрат на оказание услуг

Производственные и управленческие затраты Общества, составили 100 026 тыс. рублей (сумма строк 2120 «Себестоимость продаж», 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах).

Учет затрат на производство по элементам ведется в 2023 году по дебету счета 20 «Основное производство».

Незавершенного производства на конец отчетного периода нет.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 и признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе себестоимости (строка 2120 отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности в сумме 63 249 тыс. рублей в 2023 году отражены, в т.ч.:

- материальные расходы – 266 тыс. рублей;
- заработная плата основных производственных рабочих – 7 982 тыс. рублей;
- страховые взносы с заработной платы основного персонала – 1 680 тыс. рублей;
- амортизация ОС - 31 151 тыс. рублей;
- энергоресурсы – 13 623 тыс. руб. (в т.ч. электроэнергия – 8 328 тыс. руб., теплоснабжение – 1 978 тыс. руб., водоснабжение и водоотведение – 3 317 тыс. руб.);
- прочие расходы (в т.ч. услуги производственного характера, аренда ОС) – 8 547 тыс. рублей.

Управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах) за 2023 год составили 36 777 тыс. рублей, в т.ч.:

- материальные расходы – 772 тыс. руб.;
- расходы на заработную плату управленческого персонала – 18 661 тыс.руб.;
- страховые взносы с заработной платы управленческого персонала – 3 511 тыс. рублей;
- амортизация – 554 тыс. руб.;
- транспортный налог – 16 тыс.руб.;
- налог на имущество – 6 149 тыс.руб.;
- земельный налог – 1 590 тыс.руб.;
- обслуживание оборудования - 923 тыс.руб.;
- расходы на программное обеспечение – 726 тыс.руб.;
- расходы на содержание и эксплуатацию транспортных средств – 411 тыс. руб.;
- расходы на почтовые услуги, услуги связи – 203 тыс. руб.;
- расходы на благоустройство территории – 195 тыс.руб.;
- расходы на обслуживани е лифтов – 453 тыс.руб.;
- расходы на противопожарную безопасность – 660 тыс.руб.;
- расходы на услуги по содержанию территории – 219 тыс.руб.
- прочие расходы (в.т.ч. расходы на аудит, расходы природоохранного назначения) – 1 734 тыс. руб.

4.3 Прочие доходы и расходы

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты, полученные от размещения денежных средств на депозит в 2023 году в сумме 633 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные к уплате в 2023 году по договорам займа в сумме 5 338 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих доходов Общества в 2023 в сумме 2 067 тыс. руб. отражены:

- доход, связанный с реализацией прочего имущества в сумме - 11 тыс. рублей;
- доход от изменения стоимости предмета аренды в сумме 1 874 тыс.рублей;
- списанная в доход по сроку исковой давности кредиторская задолженность – 105 тыс.руб.;
- возмещение по договору страхования – 77 тыс.руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих расходов Общества в сумме 120 026 тыс. руб. отражены:

- расходы от списания неотделимых улучшений при расторжении договора аренды – 97 066 тыс.руб.;
- НДС не принимаемый к вычету – 19 371 тыс.руб.;
- процентные расходы от права пользования активами – 2 231 тыс.руб.;

- расходы на услуги банка – 77 тыс. руб.;
- штрафы, пени, нейстойки по хозяйственным договорам – 41 тыс.руб.;
- прочие расходы – 1 240 тыс. руб.

Доходы и расходы по операциям, связанным с уступкой прва требования в сумме 64 429 тыс.руб., в Отчете о финансовых результатах за 2023 год отражены свернуто.

4.4 Финансовый результат

По результатам деятельности за 2023 год обществом получена прибыль от основного вида деятельности в сумме 7 605 тыс.руб. (стр.2200 отчета о финансовых результатах) и убыток от прочих операций в сумме - 122 664 тыс.руб. В результате Общество в 2023 году получило убыток, который составил 115 059 тыс.руб. (стр.2300 отчета о финансовых результатах). Чистый убыток Общества за 2023 год составила 115 579 тыс.руб. (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2023 отражена сумма остатка денежных средств и денежных эквивалентов в размере 67 837 тыс. руб., что соответствует строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств в 2023 году обороты по поступлению и расходу денежных средств в платежах от покупателей и в оплатах поставщикам отражены без учета НДС. Результат по уплаченному/полученному НДС за 2023 год (свернуто) в сумме 2 179 тыс.руб. отражен по строке 4126 отчета о движении денежных средств. Прочие уплаченные налоги и сборы (налог на имущество, земельный налог, транспортный налог) отражены по строке 4125 и составили в сумме 7 939 тыс.руб.

По строке 4122 отражены платежи, связанные с выплаченной оплатой труда в сумме 31 746 тыс.руб., в т.ч.:

- выплаченная оплата труда в сумме 23 152 тыс.руб.;
- суммы НДФЛ, которые удержаны из доходов сотрудников и перечислены в бюджет в сумме 3 430 тыс.руб.;
- уплаченные страховые взносы в сумме 5 164 тыс.руб.

Денежные потоки от финансовых операций (движение денежных средств по договорам займа) в отчете о движении денежных средств отражены развернуто по стр.4311 и 4323.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество, могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности.

Операцией между ООО «Петровский дом» и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления). Операциями со связанной стороной могут быть:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Связанные стороны:

1) Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - директор (ключевой управленческий персонал).

В 2023 году вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу составило:

- заработная плата – 1 727 тыс.руб., в том числе НДФЛ – 224 тыс.руб.;
- страховые взносы – 294 тыс.руб.

Задолженность по заработной плате директору по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.

2) Петрова Татьяна Александровна - лицо, владеющее более 50% долей в ООО «Петровский дом».

Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2023 и на 31.12.2022.

3) ООО «ПРЕМИУМ ИНФОРМ» (ИНН 7715572136, ОГРН 1057747830722), доля в котором Общества составляет 100%, - контролируемое Обществом юридическое лицо.

Задолженность по договорам беспроцентного займа составляет 145 547 тыс. руб.составляет на 31.12.2023 и на 31.12.2022.

В 2023 году хозяйственные операции между ООО «ПРЕМИУМ ИНФОРМ» и ООО «Петровский дом»отсутствуют.

7. Информация по сегментам

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143г «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумагод Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список «А» 1-го уровня).

8. Информация о прекращаемой деятельности

В 2023 году Общество не планировало прекращение деятельности по своему основному виду деятельности. На момент составления отчетности у Общества есть все возможности для дальнейшей работы.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерской отчетности

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Риск ликвидности. В случае ухудшения финансового состояния Общество вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Компания несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Репутационный риск отсутствует.

10. Прочая информация

Государственная помощь в 2023 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2023 год не установлены. Чрезвычайных доходов и расходов в 2023 году у Общества не возникало. ООО «Петровский дом» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности ООО «Петровский дом» за 2023 год, закончившийся 31 декабря 2023 года, включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

В 2023 года Общество осуществляло свою хозяйственную деятельность в условиях проведения специальной военной операции на территории Украины и дальнейшего расширения санкций властями США, Великобритании и ЕС против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России.

Общество подтверждает, что выявленные события не оказали негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается тот факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

События после отчетной даты в ООО «Петровский дом» отсутствуют.

Директор ООО «Петровский дом» Пархоменко В.А.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	598 995	(169 574)	-	(196 410)	72 093	(31 706)	-	-	-	402 585	(129 187)
	5210	за 2022г.	598 995	(137 559)	-	-	-	(32 015)	-	-	-	598 995	(169 574)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	14 224	(10 189)	-	(3 939)	2 814	(1 575)	-	-	-	10 285	(8 950)
	5211	за 2022г.	14 224	(8 616)	-	-	-	(1 573)	-	-	-	14 224	(10 189)
Сооружения	5202	за 2023г.	216 773	(80 736)	-	(159 324)	62 480	(18 665)	-	-	-	57 448	(36 922)
	5212	за 2022г.	216 773	(61 762)	-	-	-	(18 975)	-	-	-	216 773	(80 736)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	2 420	(868)	-	-	-	(276)	-	-	-	2 420	(1 144)
	5213	за 2022г.	2 420	(592)	-	-	-	(276)	-	-	-	2 420	(868)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	44 552	(8 318)	-	(33 147)	6 799	(4 459)	-	-	-	11 405	(5 978)
	5214	за 2022г.	44 552	(3 859)	-	-	-	(4 459)	-	-	-	44 552	(8 318)
Здания	5205	за 2023г.	213 657	(69 377)	-	-	-	(6 723)	-	-	-	213 657	(76 100)
	5215	за 2022г.	213 657	(62 654)	-	-	-	(6 723)	-	-	-	213 657	(69 377)
Офисное оборудование	5206	за 2023г.	102	(86)	-	-	-	(8)	-	-	-	102	(94)
	5216	за 2022г.	102	(77)	-	-	-	(8)	-	-	-	102	(86)
Земельные участки	5207	за 2023г.	107 268	-	-	-	-	-	-	-	-	107 268	-
	5217	за 2022г.	107 268	-	-	-	-	-	-	-	-	107 268	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	127	-	-	-	127
	5250	за 2022г.	127	-	-	-	127
в том числе: Проект демонтажных работ оборудования старой котельной	5241	за 2023г.	127	-	-	-	127
	5251	за 2022г.	127	-	-	-	127

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	652	652	652
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	107 268	107 268	107 495
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-
	5311	за 2022г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-
в том числе: Доля в УК ООО "ПРЕМИУМ-ИНФОРМ"	5302	за 2023г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-
	5312	за 2022г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-
	5310	за 2022г.	244 738	-	-	-	-	-	-	244 738	-

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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	286	-	286	100 252	(100 248)	-	-	X	290	-	290
	5420	за 2022г.	309	-	309	92 900	(92 923)	-	-	X	286	-	286
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	286	-	286	1 046	-	-	-	(1 042)	290	-	290
	5421	за 2022г.	309	-	309	1 461	-	-	-	(1 484)	286	-	286
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	222	(222)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	218	(218)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	62 879	(63 249)	-	-	370	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	53 666	(54 324)	-	-	658	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	36 105	(36 777)	-	-	672	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	37 555	(38 381)	-	-	826	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	203 663	(57)	1 675	-	(57 378)	-	(57)	-	-	-	147 960	-
	5530	за 2022г.	193 716	(57)	15 214	30	(5 355)	-	-	-	-	58	203 663	(57)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	57 214	(50)	1 100	-	(56 880)	-	(50)	-	-	-	1 434	-
	5531	за 2022г.	46 812	(50)	14 515	-	(4 113)	-	-	-	-	-	57 214	(50)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	650	(7)	345	-	(498)	-	(7)	-	-	-	497	-
	5532	за 2022г.	605	(7)	535	-	(490)	-	-	-	-	-	650	(7)
Прочая	5513	за 2023г.	252	-	230	-	-	-	-	-	-	-	482	-
	5533	за 2022г.	752	-	164	30	(752)	-	-	-	-	58	252	-
Дебиторская задолженность "ПРЕМИУМ-Информ"	5514	за 2023г.	145 547	-	-	-	-	-	-	-	X	X	145 547	-
	5534	за 2022г.	145 547	-	-	-	-	-	-	-	X	X	145 547	-
Итого	5500	за 2023г.	203 663	(57)	1 675	-	(57 378)	-	(57)	X	-	-	147 960	-
	5520	за 2022г.	193 716	(57)	15 214	30	(5 355)	-	-	X	-	58	203 663	(57)

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.	33 313	-	-	(31 269)	-	108 700	-	-	110 744
	5571	за 2022г.	664 160	1 900	6 412	(35 664)	-	(603 495)	-	-	33 313
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	108 700	-	-	108 700
	5573	за 2022г.	627 783	1 900	6 412	(32 600)	-	(603 495)	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	33 313	-	-	(31 269)	-	-	-	-	2 044
	5574	за 2022г.	36 377	-	-	(3 064)	-	-	-	-	33 313
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	621 704	20 924	5 341	(29 364)	(21)	(108 700)	-	-	509 884
	5580	за 2022г.	14 736	4 866	73	(1 256)	(152)	603 495	-	(58)	621 704
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 070	1 229	3	(579)	(21)	-	-	-	1 703
	5581	за 2022г.	671	734	1	(189)	-	-	-	-	1 070
авансы полученные	5562	за 2023г.	10 555	1 174	-	(3 246)	-	-	-	-	8 482
	5582	за 2022г.	7 697	3 644	-	(781)	(5)	-	-	-	10 555
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 584	18 521	-	(198)	-	-	-	-	24 907
	5583	за 2022г.	6 363	488	1	(210)	-	-	-	(58)	6 584
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	603 495	-	5 338	(25 341)	-	(108 700)	-	-	474 792
	5585	за 2022г.	5	-	71	(76)	-	603 495	-	-	603 495
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	655 017	20 924	5 341	(60 633)	(21)	X	-	-	620 628
	5570	за 2022г.	678 896	6 766	6 485	(36 920)	(152)	X	-	(58)	655 017

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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	14 661	12 132
Расходы на оплату труда	5620	26 643	27 245
Отчисления на социальные нужды	5630	5 191	5 275
Амортизация	5640	31 705	32 015
Прочие затраты	5650	21 826	16 039
Итого по элементам	5660	100 026	92 706
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	100 026	92 706

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

Руководитель _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	706	2 655	(2 502)	-	859

Руководитель _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ Пархоменко Вадим Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.