

Общество с ограниченной ответственностью «Парк-Отель «Воздвиженское»

Пояснения К годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ, ХАРАКТЕРЕ И УСЛОВИЯХ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Парк-Отель «Воздвиженское» (сокращенное наименование – ООО «Парк-Отель «Воздвиженское») – далее по тексту «Общество»-зарегистрировано 11 мая 2012 года, номер Свидетельства о регистрации № 012438613, орган регистрации Межрайонная инспекция федеральной налоговой № 11 по Московской области.

ИНН 5077026674, КПП 504301001. Основной государственный регистрационный номер: 1125043001632. Основной ОКВЭД 55.10 – деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания. Величина уставного капитала Общества составляет 61 000 000 рублей.

Единственным учредителем является физическое лицо Яхнин Виталий Викторович.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор на основании Решения единственного участника от 27 сентября 2021 года.

Местонахождение Общества и почтовый адрес в течение 2023 году: 142205, Московская область, г. Серпухов, пос. дома отдыха «Авангард», стр. 1, помещение 129.

Среднегодовая численность персонала за отчетный период 2023 год составила 106 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения у Общества отсутствуют.

Отчетность предоставлена за период с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Общество с начала деятельности непрерывно применяет общую систему налогообложения.

В отчетном периоде осуществлялись валютные операции только в рублях в виде выплаты заработной платы сотрудникам-нерезидентам.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества отсутствовали.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИМЕНЯЕМОЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правил и нормативных актов бухгалтерского учета и отчетности, а также принятой учетной политики Общества. Учетная политика Общества (для целей бухгалтерского и налогового учета), применяемая в 2023 году, утверждена приказом генерального директора № 39-УП от 23.12.2022г. В течение отчетного периода изменения и дополнения в учетную политику не вносились.

В учетной политике Общества отражены все существенные способы учета, учетная политика соответствует требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и законодательства РФ.

В соответствии с требованиями раздела пункта 11 ПБУ 4/99 ОТ 06.07.1999г. «Бухгалтерская отчетность организации» показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. При составлении отчетности существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса на отчетную дату составляет не менее 5 (пяти) процентов или отношение которой к итогу соответствующего раздела (группы статей) составляет не менее 10 (десяти) процентов.

Основные положения применяемой учетной политики, которые относятся к представленным в отчетности показателям, изложены в составе пояснений по отдельным статьям бухгалтерской отчетности.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

По группе статей «Внеоборотные активы»:

Существенных изменений в структуре основных средств в течение отчетного периода не произошло.

Операций, приводящих к существенному изменению стоимости основных средств, таких как достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация, переоценка объектов не было.

По статье «Основные средства» (строка 1150) отражены собственные основные средства организации следующих видов: объекты недвижимости, транспортные средства, машины и оборудования, офисное оборудование, производственный инвентарь и прочие.

№	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2023 тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.		Остаток на 31.12.2023 тыс. руб.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Основные средства	336 320	114 804	56 239	394 885

Переоценка основных средств организацией не производится.

На отчетную дату 31.12.2023 на счете по учету основных средств отражено следующее имущество, полученное по договорам лизинга:

№	Лизингодатель	Номер договора	Предмет лизинга	Сумма (руб.)
1	МЭЙДЖОР ЛИЗИНГ КАР ПЛЮС ООО	№LSCP-77579/2023 от 16.02.2023	Автомобиль Mercedes G (W463/461) I	19 749 082,64
2	МЭЙДЖОР ЛИЗИНГ ЭКСПЕРТ ООО	Лизинг LSE-771014/2023 от 17.03.2023	Автомобиль Mercedes-Benz GLE- Class VIN WIN1671191A267854	8 217 698,64
3	ООО "СТОУН -XXI"	№ Л57209 от 25.08.2021	Экскаватор DOOSAN DX225NLCA	10 304 724,76
4	ООО "Каркаде"	20606/2023 27.06.2023	Автомобиль Toyota LAND CRAISER	12 325 534,86

Имущество арендованное и сданное в аренду.

В течение 2023 года Общество использовало арендованное имущества. Все арендованное имущество отражено по забалансовому счету 001 «Арендованные основные средства».

Одним из дополнительных видов деятельности Общества является предоставление имущества в аренду.

Информация о переданных в аренду и полученных в аренду основных средствах отражена в Таблице 2.4 «Иное использование основных средств» бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Список полученных в аренду основных средств:

Наименование основных средств	Стоимость на момент передачи в аренду
Здание Спального корпуса	222 984 819,86
Здание Спального корпуса №2	28 365 297,42
Здание Спального корпуса №3	27 606 150,62
Здание Глинолечебницы	299 429,37
Здание Клуба	19 286 898,36
Здание КПП № 1	83 031,69
Здание КПП № 2	51 275,50
Здание Плавательного бассейна	12 105 986,40

Здание Русской бани	490 000,00
Здание Физкультурно-Оздоровительного комплекса	13 316 585,04
Здание Электросветолечения	2 201 088,43
Земельный участок 1336м2 (50:32:0040229:1207)	314 000,00
Земельный участок 1437м2 (50:32:0040229:1211)	1 652 360,00
Земельный участок 1448м2 (50:32:0040229:1210)	1 664 480,00
Земельный участок 1461м2 (50:32:0040229:1216)	1 678 620,00
Земельный участок 2575м2 (50:32:0040229:1209)	605 000,00
Земельный участок 272м2 (50:32:0040229:1206)	313 100,00
Земельный участок 42579м2 (50:32:0040229:1204)	45 997 420,00
Земельный участок 45375м2 (50:32:0040229:3999)	34 580 867,00
Земельный участок 493м2 (50:32:0040229:1212)	567 620,00
Земельный участок 564м2 (50:32:0040229:1217)	648 420,00
Земельный участок 569м2 (50:32:0040229:1215)	654 480,00
Земельный участок 8877м2 (50:32:0040229:4000)	6 765 275,00
Земельный участок 982м2 (50:32:0040229:1208)	231 000,00
Земельный участок 197 532 м2 (50:32:0040131:995)	812 398
Генератор (дизельная установка) JCB	256 331,64
Пирс	575 325,62
Игровой автомат DAYTONA USA 2 Twin -имитатор автогонки	240 000,00
Игровой автомат F-ZERO SD - Имитатор гонки	150 000,00
Игровой автомат NINJA ASSAULT SD - имитатор стрельбы	130 000,00
Игровой автомат PANIK PARK SD	120 000,00

Список переданных в аренду основных средствах:

Наименование основных средств	Стоимость на момент передачи в аренду
Здание Русской бани	490 000,00
Здание Физкультурно-Оздоровительного комплекса (часть)	1 300 000,00
Здание Спального корпуса (часть)	22 000 000,00

По статье «Финансовые вложения» (строка 1170) отражены вложения в уставный капитал сторонней организации и долгосрочные выданные займы:

№	Виды активов и обязательств	Остаток на 01.01.2023 тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.		Остаток на 31.12.2023 тыс. руб.
			Увеличение	Уменьшение	
1	Доля в Уставном капитале ООО «Галерея» (ИНН 5077026579)	4	0	0	4
2	Займы ООО «АркадиА»	185 892	0	23 392	164 500
3	Займы ООО «ЭТС «Воздвиженское»	35 500	0	35 500	35 500
	Итого:	221 396	0	35 500	200 004

По статье «Прочие Внеоборотные активы» (строка 1190) отражены вспомогательные программные продукты со сроком использования на 31.12.2023 более года в сумме 893 тыс. руб.

По группе статей «Оборотные активы»:

По статье «Запасы» (строка 1210) отражены материальные ценности в сумме на конец отчетного периода 10 640 тыс. руб., расходы будущих на конец отчетного периода отсутствуют:

№	Виды запасов	Остаток на 01.01.2023 тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 тыс. руб.
1	Материальные ценности	11 038	10 640
2	Расходы будущих периодов	310	0
	Итого:	11 348	10 640

Материальные ценности, отраженные в данной статье, предназначены для ведения основной деятельности, но не введены в эксплуатацию на отчетную дату.

По статье «Дебиторская задолженность» (строка 1230) отражена непросроченная дебиторская задолженность, разных сроков погашения. Расшифровка дебиторской задолженности на конец отчетного периода приведена ниже:

№	Наименование задолженности	Сумма на 31.12.2023 тыс. руб.	Основание
1	Расчеты с контрагентами - поставщиками услуг и товаров	44 652	Договоры поставки материальных ценностей, договоры на оказания услуг, счета на оплату
	В том числе основные контрагенты:		
	ООО "АркадияА"	27 575	Договор на оздоровительные путевки
	ООО "Богема-Тур Со"	2 510	Агентский договор на туристические услуги
	ИП Волкова Юлия Олеговна	890	Шоу-программа
	ИП Шовиков Александр Александрович	888	Шоу-программа
	ИП Клевцова Анфиса Михайловна	747	Договор на строительные материалы
	ООО "МАКО МЕДИА ГРУПП"	678	Договор на услуги по маркетингу и рекламе
	Прочие	11 364	Прочие организации и предприниматели
2	Расчеты с контрагентами - заказчиками и покупателями услуг	3 086	По видам договоров
	В том числе основные контрагенты:		
	ООО "ЯНДЕКС.ВЕРТИКАЛИ"	441	Агентский договор на туристические услуги
	ИП Ашрапова Ольга Андреевна	275	Агентский договор на туристические услуги
	ООО Экскурсионное бюро "Авангард"	219	Агентский договор на туристические услуги
	ООО "ДЕМЛИНК"	190	Агентский договор на туристические услуги
	Прочие	1 961	
	Резервы сомнительных долгов	- 2 116	Резервы, созданные в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ
3	Начисленные неполученные проценты по договорам займа в соответствии с условиями договора	774	Договор займа с ООО «ЭТС «Воздвиженское»
4	Прочая задолженность	2 693	
	Итого:	49 089	

Обществом произведена инвентаризация дебиторской задолженности по состоянию на отчетную дату 31.12.2023. Часть дебиторской задолженности признана сомнительной. По долгам, удовлетворяющим критериям сомнительных, в соответствии с разделом Учетной политики Общества по созданию резервов по сомнительным долгам и п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н) на счете балансового учета 63 отражена сумма в размере 2 116 тыс. руб.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» (строка 1250) по состоянию на 31.12.2023 отражены денежные средства в кассе организации и на расчетных счетах Общества в банках Российской Федерации.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2023 тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 тыс. руб.
1	КАССА	201	1
2	Переводы в пути	369	412
3	ПАО СБЕРБАНК	1 551	111
4	ТКБ БАНК ПАО	40	111
5	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	28	4
6	АКБ «ТЕНДЕР-БАНК (АО)	226	48
	Итого:	2 415	687

При осуществлении расчетов наличными денежными средствами за проданные товары, работы, услуги Общество применяет контрольно-кассовую технику в соответствии с правилами, предусмотренными Федеральным законом от 22.05.2003 г. № 54-ФЗ.

По группе статей «Капитал и резервы»:

По статье «Уставный капитал» (строка 1310) по состоянию на 31.12.2023 отражена стоимость уставного капитала Общества в размере 61 000 тыс. руб. В течение 2023 года изменения уставного капитала не происходили.

По статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (строка 1370) отражена сумма непокрытого убытка Общества.

На начало 2023 года непокрытый убыток Общества составлял 15 785 тыс. руб. На конец отчетного года составил 11 539 тыс. руб. Итого, чистая прибыль за год составила 4 246 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества:

- На начало отчетного года составляла: 45 216 тыс. руб.;
- На конец отчетного года составила: 49 461 тыс. руб.

Прирост чистых активов связан с получением прибыли от деятельности Общества.

По группе статей «Долгосрочные обязательства»:

По статье «Заемные средства» (строка 1410) расшифровка приведена:

№	Заемщик	Сумма на 01.01.2023 тыс. руб.	Сумма на 31.12.2023 тыс. руб.	Основание
1	ПАО СБЕРБАНК	351 000	309 000	Договор кредитной линии
2	Физическое лицо	5 000	3 950	Договоры займа
	Итого:	356 000	312 950	

По статье «Прочие обязательства» (строка 1450) расшифровка приведена:

№	Заемщик	Сумма на 01.01.2023 тыс. руб.	Сумма на 31.12.2023 тыс. руб.	Основание
1	ООО "АркадияА"	120 000	162 000	Договоры аренды
2	ООО "Каркаде"	6 656	3 849	Договор лизинга
3	АО ОБЛИК	1 364	0	Договоры лизинга
4	ООО "СТОУН-XXI"	3 999	1 257	Договоры лизинга
5	ООО "М ЛИЗИНГ КАР"	0	3 261	
6	ООО "МЭЙДЖОР ЛИЗИНГ КАР ПЛЮС"	0	10 652	
	Итого:	132 019	181 019	

По группе статей «Краткосрочные обязательства»:

По статье «Заемные средства» (строка 1510) расшифровка приведена:

№	Заемщик	Сумма на 01.01.2023 тыс. руб.	Сумма на 31.12.2023 тыс. руб.	Основание
1	Банк ВТБ (ПАО)	9 635	0	Договор кредитной линии
	Итого:	9 635		

По статье «Кредиторская задолженность» (строка 1520) приводим расшифровку:

№	Наименование задолженности	Сумма на 31.12.2023 тыс. руб.	Основание
1	Расчеты с покупателями оздоровительных услуг	83 187	Договоры на оказания услуг Обществом, счета на оплату
	В том числе основные контрагенты:		
	Физические лица	65 933	Авансы, полученные по оздоровительным путевкам
	ООО «Гостиничные инновации»	7 571	Авансы от туристической фирмы за услуги отдыха
	ООО «Компания МИР»	1 880	Авансы от туристической фирмы за услуги отдыха
	ООО "ДЕЛЬФИН-ЦЕНТР"	550	Авансы от туристической фирмы за услуги отдыха
	ООО "ЛАЙНС-ТУР"	461	Авансы от строительной организации за услуги отдыха
	ООО "Компания "Атмосфера Успеха"	461	Авансы от туристической фирмы за услуги отдыха
	Прочие	6 331	Более 50 организаций
2	Расчеты с поставщиками	7 817	Договоры на поставку товаров и оказания услуг для функционирования отеля
	В том числе основные контрагенты:		
	ООО "Галерея"	3 703	Договор оказания услуг питания
	ООО "ЭТС "Воздвиженское"	618	Договор по технической эксплуатации зданий
	ООО "ГИ"	422	Агентский договор
	Прочие	3 074	Более 40 организаций
3	Заработанная плата сотрудников	5 861	Трудовые договоры с персоналом

4	Расчеты по налогам и сборам	4 304	Начисленные и неуплаченные налоговые обязательства
5	Агентские вознаграждения	3 790	Агентские договоры
6	Прочая задолженность	2 549	
	Итого:	107 508	

В структуре кредиторской задолженности на отчетную дату отсутствует просроченная задолженность.

По статье «Оценочные обязательства» (строка 1540) .

В течение 2023 года ежеквартально создавался и корректировался Резерв на оплату предстоящих отпусков сотрудников и страховых взносов Общества в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и соответствующим разделом Учетной политики Общества.

№	Виды резерва	Остаток на 01.01.2023 (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2023 (тыс. руб.)
1	Резерв на оплату отпусков	3 173	6 805
2	Резерв на оплату страховых взносов	601	1 223
	Итого:	3 774	8 028

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

В составе доходов от обычных видов деятельности основную часть составляют доходы от реализации путевок. Выручка признается по методу начисления.

Структура выручки в размере 955 499 тыс. руб. за 2023 год:

- Деятельность домов отдыха (оказание оздоровительных услуг) – 875 529 тыс. руб.;
- Предоставление имущества в аренду – 15 021 тыс. руб.;
- Деятельность по организации и проведению мероприятий – 60 350 тыс. руб.;
- Агентское вознаграждение – 4 599 тыс. руб.

Себестоимость продаж формируется, в основном, за счет расходов на оплату труда, отчислений в государственные внебюджетные фонды, стоимости услуг по оздоровительным путевкам и стоимости питания.

Прочие доходы составляют – 8 523 тыс. руб.,

В том числе основная статья:

- Продажа основных средств – 5 188 тыс. руб.

Прочие расходы составляют – 29 291 тыс. руб.,

В том числе основные статьи:

- комиссия обслуживающих банков за финансовые услуги – 16 503 тыс. руб.
- расходы прошлых периодов, выявленные в текущем периоде – 668 тыс. руб.
- отчисления в оценочные резервы (сомнительные долги) – 2 256 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности – 3 400 тыс. руб.
- Амортизация прошлых периодов – 2 338 тыс. руб.

По итогам отчетного года получена чистая прибыль в размере 4 246 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Состав связанных лиц на 31.12.2023.

№	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество для аффилированного лица	Характер отношений согласно ПБУ 11/2008	Доля принадлежащих связанному лицу
1	Яхнин Виталий Викторович	Участник Общества. Дата наступления основания – 12.10.2017	100%

Операции со связанной стороной Яхниным Виталием Викторовичем за 2023 год:

Вид операции	Сальдо на 01.01.2023		Обороты за 2023 год		Сальдо на 31.12.2023	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Займы полученные		5 000	1 050	0		3 950

В течение 2023 года Общество производило краткосрочные вознаграждения работников, в том числе основному (ключевому) управленческому персоналу.

В соответствии с п.12. Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утверждённых Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. №48н, в таблице отражены суммы выплат в виде премий основному управленческому персоналу, начисленных на них налогов и иные обязательных платежей, суммы оплат за очередные отпуска в отчетном периоде:

Выплаты за период	Оплата труда, включая премии тыс. руб.	Оплата ежегодного отпуска тыс. руб.	Налоги и взносы тыс. руб.
2023 год	13 219 800	2 358 408	1 897 258

6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Раздел сформирован на основании Информации Минфина РФ от 14.09.2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» № ПЗ-9/2012. Данные представлены ниже.

Виды рисков	Группы рисков	Наличие (+) Отсутствие (-) рисков	Сущность рисков/ причины отсутствия рисков	Механизм управления рисками
Финансовые	Рыночные	+	Изменение рыночных цен на объекты курортной недвижимости	Мониторинг и анализ рынка курортной недвижимости.
	Ликвидности	+	Падение спроса по оказываемым населению услугам из-за финансовой нестабильности	Анализ динамики изменения конъюнктуры на рынке курортных услуг

Правовые	Изменение законодательства	+	Изменение законодательства может оказать существенное влияние на деятельность Общества	Мониторинг законодательства. Принятие оптимальных решений
Страновые и региональные	Политическая, экономическая ситуация в стране	+	Риск экономических кризисов, введение чрезвычайного положения в стране	Анализ политической и экономической ситуации в стране
	Географические особенности	-	Риск стихийных бедствий (минимальный)	
Репутационные		+	Риск снижения качества предоставляемых услуг	Соответствие лицензионным требованиям. Тщательный отбор контрагентов, клиентов
Внешние		+	Риски, связанные с введением ограничений из-за карантинных, пандемии и прочих факторов внешней среды.	Сбор и анализ информации по возникновению событий, связанных эпидемиями и заболеваниями населения

7. СОПОСТАВИМОСТЬ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, п. 50 ФСБУ 25/2018 Общество применила порядок отражения последствий изменения учетной политики, без пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды. На конец года, предшествующего отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств, а также единовременно признано право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

В связи с началом применения с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» произведены корректировки статей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	Код строки	По отчетности за 2022 год на 31.12.2022 тыс. руб.	По отчетности за 2023 год на 31.12.2023 тыс. руб.	Сумма корректировки тыс. руб.
Бухгалтерский баланс				
Основные средства	1150	331 882	336 320	14 338
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	- 30 223	- 15 785	14 338

Генеральный директор

Яхнин В.В.

29.03.2023 г.

**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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	540	-	915	-	-	-	-	1 455	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	540	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	540	-	915	-	-	-	-	1 455	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	540	-

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.
		Здесь	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	915	-	-	(915)
	5190	за 2022г.	-	915	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	915	-	-	(915)
	5191	за 2022г.	-	915	-	-
в том числе:						
БИТРИКС24						915
						915



/КОВОДИТЕЛЬ _____
 (подпись)
 Яхнин Виталий Викторович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	1 319	49 825	(3 641)	(46 965)	538
	5250	за 2022г.	3 459	34 280	(6 772)	(29 648)	1 319
Проектор BenQ SH753+	5241	за 2023г.	-	415	208	(208)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Камера профильная 0,08 ЮХ-010 (1,96*2,86*2,2) ЭТ-РД0-800*1856УНУ	5242	за 2023г.	-	146	-	(146)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
ПУХБОИЛЕРНАЯ ЭСПРЕССО-МАШИНА ВИП ПИНИЯ ELIZABETH PL92T	5243	за 2023г.	-	129	-	(129)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Холодильник french door LG GR-X24FQEKM	5244	за 2023г.	-	256	-	(256)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка Jura	5245	за 2023г.	-	105	-	(105)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2960-X 24 GigE PoE 370W, 4 x 1G SFP, LAN Base	5246	за 2023г.	-	811	405	(405)	-
	5256	за 2022г.	-	129	-	(129)	-
Рузовой электротрицикл Rutrike D4 NEXT II 30V/1500W (Синий-2628; 10009100/281222/3175097. СИТАИ)	5247	за 2023г.	-	368	172	(196)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Проектор Epson CB-800F (УКФ лазер)	5248	за 2023г.	-	362	181	(181)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
ВЯСОРУБКА КТ LM-82JP UNGER	5249	за 2023г.	130	130	130	(130)	-
	5259	за 2022г.	-	130	-	-	130
Асфальтобетонная смесь		за 2023г.	1 189	-	1 189	-	-
		за 2022г.	-	1 189	-	-	1 189
Латер мобильный 3х6 с панорамными окнами		за 2023г.	-	330	165	(165)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Тадставные цельнометаллические борта на тракторный прицеп/		за 2023г.	-	40	40	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
СОФЕМАШИНА АВТОМАТ LA CIMBALI M23 UP DT/2 GALL CUP		за 2023г.	-	477	238	(238)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 9200L 24-port PoE+, 4 x 10G, Network Essentials		за 2023г.	-	289	-	(289)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 9200L 48-port PoE+, 4 x 10G, Network Essentials		за 2023г.	-	1 434	-	(1 434)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Iorenlina T081 стол with supplementary stoltop, dark oak veneer/matt ash grey structure lacquered.		за 2023г.	-	141	141	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Рузовой электротрицикл Rutrike D4 NEXT II 30V/1500W Зеленый-2626		за 2023г.	-	343	172	(172)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Эплит система MGS 110 ВПУ 3к (-5...+5С)		за 2023г.	-	124	-	(124)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Прицеп тракторный самосальный / 2ПТС-5	за 2023г.	-	-	498	-	538
Austin 8180 изголовье, white Lazio fabric 3090. H60xW215xD297cm.	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	103	103	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 9300X 12x25G Fiber Ports, modular uplink switch в составе. C9300-DNA-L-E-3Y.	за 2023г.	-	1 152	-	(1 152)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Винный холодильник PANDO PVZB 60-46CRL**	за 2023г.	-	101	-	(101)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
БЕСЕДКА У ПРУДА	за 2023г.	-	134	-	(134)	-
	за 2022г.	-	669	-	(669)	-
СТОЛ С ИЗГОЛОВЬЕМ	за 2023г.	-	244	-	(244)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Туалетный модуль T-15-М 00-00002295	за 2023г.	-	524	-	(524)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Туалетный модуль T-15-М	за 2023г.	-	518	-	(518)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Светодиодный интерьерный экран P2.5 размер кабинета 640x480	за 2023г.	-	2 294	-	(2 294)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Светодиодный интерьерный экран P2 размер кабинета 3200x1920 2	за 2023г.	-	1 038	-	(1 038)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ВАЗ 21140 легкой комби (хэтчбек) VIN ХТА21140054026460	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz GLE-Class VIN WIN1671191A267854	за 2023г.	-	8 218	-	(8 218)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электрический квадрицикл «Динамика Д4», полноприводный, максимальная грузоподъемностью 350 кг 2	за 2023г.	-	420	-	(420)	-
Стенка-стеллаж	за 2023г.	-	166	-	(166)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электрогрицикл Rutlike Бумеранг (Желтый)	за 2023г.	-	147	-	(147)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина Asko W6098X.W/3*	за 2023г.	-	135	-	(135)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фонарик Teac PE-505 Black	за 2023г.	-	131	-	(131)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Светодиодный интерьерный экран P2 размер кабинета 3200x1920 1	за 2023г.	-	1 050	-	(1 050)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Велосипед Schindelhauer Viktor, Размер 59	за 2023г.	-	200	-	(200)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мангальная зона и навес мангальной зоны	за 2023г.	-	670	-	(670)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro 512 Гб Титановый Жемчужный (Natural Titanium) Nano+eSim	за 2023г.	-	188	-	(188)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сушильный барабан Asko T608HX.W*	за 2023г.	-	113	-	(113)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сушилка для купальников Vatiko нерж. сталь с контейнером для воды	за 2023г.	-	215	-	(215)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дкаф встроенный, прихожая	за 2023г.	-	305	-	(305)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Коврик деревянный для пола блочный. 30*30 см. термопла. 1 шт	за 2022г.	-	149	(149)	-
Черный комплект освещения для сауны Harvia (Абажур-светильник)	за 2022г.	-	16	-	-
Плитка рваный камень талькохлорит 200x50x20	за 2022г.	-	13	-	-
Стеклозакаленное графит 8мм. цвет фурнитуры черный)	за 2022г.	-	310	-	-
МИК-Л "Липовый" (3.9*6.1*3.6)	за 2022г.	-	1 518	(1 518)	-
Светильник потолочный точечный	за 2022г.	-	21	-	-
Брусок хвоя, основная обрешетка. 20x30 сухой, строганый А 3000 мм	за 2022г.	-	16	-	-
Закаленное 4 мм стекло для теплицы Сограст 8,2 м	за 2022г.	-	25	-	-
Фольга на бумажной основе	за 2022г.	-	2	-	-
Зентклапан на вытяжку d=125мм	за 2022г.	-	2	-	-
Блок питания Harvia LTU17C	за 2022г.	-	2	-	-
Модуль Catalyst 3850 2 x 10GE Network Module	за 2022г.	-	34	-	-
Латный фундамент Сограст 8,2 м2	за 2022г.	-	502	(167)	-
МАШИНА ПОСУДОМОЕЧНАЯ ТУННЕЛЬНАЯ АРТ-2000 правая	за 2022г.	-	35	-	-
Профиль алюминиевый 2000мм	за 2022г.	-	1 012	(506)	-
Голок ольха 2500мм	за 2022г.	-	10	-	-
LED подсветка потолков и подслинников 5м.	за 2022г.	-	11	-	-
Голок Африканский Абаш Длина=2,2 м сорт Экстра	за 2022г.	-	34	-	-
Без для сауны Harvia Club Sombi K15GS, с аргенатором. Без пульта	за 2022г.	-	53	-	-
Автоматический открыватель окон Ventolmax	за 2022г.	-	177	-	-
Рисстройка к сцене на улице	за 2022г.	-	11	-	-
Брусок хвоя, основная обрешетка. 50x40 сухой, строганый А 3000 мм	за 2022г.	-	470	(470)	-
Пульт управления Harvia Хаfir CS110C	за 2022г.	-	39	-	-
теплитель Rockwool	за 2022г.	-	42	-	-

монтаж теплицы Comract 8.2	за 2022г.	-	13	13	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	35	35	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8	8	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	162	-	(162)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	437	166	(272)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	844	-	(844)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	190	-	(190)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	13	3	(10)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5	5	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 436	635	(802)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	1	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 459	3 459	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 357	-	(1 357)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	256	-	(256)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	451	-	(451)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	242	-	(242)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 178	-	(1 178)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	116	-	(116)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8	-	(8)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	116	-	(116)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	745	-	(745)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	224	-	(224)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8	-	(8)	-

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	23 790	23 790	23 790
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	425 585	425 585	748
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	-	-	-
	5288	-	-	-



Уководитель _____
(подпись)

29 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Уководитель (подпись) Яхнин Виталий Викторович
(расшифровка подписи)

29 марта 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:				
запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Яхнин Виталий Викторович
(расшифровка подписи)

Ководитель (подпись)

29 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			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	слисание на финансовый результат	восстановление резерва									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	57 239	(3 061)	17 383	-	(20 834)	(3 223)	(3 201)	-	583	57	51 204	(2 116)	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	75 882	-	36 800	-	(53 313)	(3 154)	-	-	978	46	57 239	(3 061)	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2023г.	7 836	(3 061)	879	-	(5 078)	(551)	(3 201)	-	-	-	3 086	(2 116)	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	7 804	-	3 486	-	(1 797)	(1 656)	-	-	-	-	7 836	(3 061)	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	45 638	-	15 247	-	(13 679)	(2 554)	-	-	-	-	44 652	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	24 331	-	31 566	-	(8 881)	(1 378)	-	-	-	-	45 638	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	3 765	-	1 257	-	(2 077)	(118)	(171)	-	583	57	3 465	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2022г.	43 747	-	1 748	-	(42 635)	(120)	-	-	-	978	3 765	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	57 239	(3 061)	17 383	-	(20 834)	(3 223)	(3 201)	X	583	57	51 204	(2 116)	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	75 882	-	36 800	-	(53 313)	(3 154)	-	X	978	46	57 239	(3 061)	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Итого	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	поступление			выбыло			перевод из долгосрочной дебиторской задолженности	перевод из кредиторской дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из кредиторской дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности				
длгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
рентиты	5552	за 2023г.	351 000	-	(42 000)	-	-	-	-	-	-	309 000	
	5572	за 2022г.	410 653	241	(59 894)	-	-	-	-	-	-	351 000	
аймы	5553	за 2023г.	5 000	-	(1 050)	-	-	-	-	-	-	3 950	
	5573	за 2022г.	8 000	-	(3 000)	-	-	-	-	-	-	5 000	
прочая	5554	за 2023г.	158 999	64 313	(8 663)	-	-	-	-	-	-	214 650	
	5574	за 2022г.	180 799	7 987	(29 786)	-	-	-	-	-	-	158 999	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	91 964	40 400	(56 090)	(25)	-	563	-	57	-	107 508	
	5560	за 2022г.	67 308	57 096	(67 563)	(1 259)	-	978	-	46	-	91 964	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	12 900	2 075	(7 132)	(25)	-	-	-	-	-	7 817	
	5561	за 2022г.	5 628	9 635	(1 579)	(766)	-	-	-	-	-	12 900	
авансы полученные	5562	за 2023г.	55 498	33 041	(5 353)	-	-	-	-	-	-	83 186	
	5562	за 2022г.	34 745	25 118	(4 170)	(195)	-	-	-	-	-	55 498	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 932	1 266	(1 470)	-	-	-	-	518	-	4 303	
	5563	за 2022г.	2 081	1 476	(59)	(464)	-	-	-	899	-	3 932	
рентиты	5564	за 2023г.	9 635	107	(40 361)	-	-	-	-	-	-	-	
	5564	за 2022г.	17 653	16 517	(59 952)	-	-	-	-	-	-	9 635	
аймы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	9 999	3 911	(1 773)	-	-	65	-	-	-	12 202	
	5566	за 2022г.	7 201	4 350	(1 397)	(280)	-	79	-	X	X	9 999	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5570	за 2023г.	91 964	40 400	(56 090)	(25)	-	563	-	57	-	107 508	
	5570	за 2022г.	67 308	57 096	(67 563)	(1 259)	-	978	-	46	-	91 964	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
материальные затраты	5610	108 354	101 783
затраты на оплату труда	5620	102 204	84 375
численность на социальные нужды	5630	18 631	15 660
артистическая	5640	48 976	34 443
прочие затраты	5650	637 080	536 234
затраты по элементам	5660	915 245	772 495
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	-	-
итоги расходы по обычным видам деятельности	5600	915 245	772 495

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



Руководитель Яхнин Виталий Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (6)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 774	10 695	(6 436)	(6)	8 028



Яхнин Виталий Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Якнин Виталий Викторович
(расшифровка подписи)

Уководитель
(подпись)

29 марта 2024 г.