

Общество с ограниченной ответственностью

«ЭКСПЕРТ ФОТО»

115201, г.Москва, ул.Котляковская, д.3, стр.13

тел./факс. (495) 601-99-99

ИНН 7724596310 / КПП 772401001 ОГРН 1067746696050

В ИФНС № 24
по г. Москве

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2023 г.

ООО «Эксперт фото» создано 08.11.2006. В соответствии с Уставом основным видом деятельности Общества является капиталовложения в ценные бумаги.

Учетная политика по налогу на прибыль – по начислению.

Выручка от основного вида деятельности в 2023 году составила 880 тыс. рублей
ООО «Эксперт фото» не имеет обособленных подразделений, не ведет внешнеэкономическую деятельность, не имеет на балансе и не арендует транспортные средства.

В связи с отсутствием налогооблагаемой базы не предоставляются следующие отчеты:

- по земельному налогу;
- по налогу на добычу полезных ископаемых;
- по налогу на имущество;
- по акцизам;
- по платежам за пользование недрами;
- по налогу на игорный бизнес;
- по водному налогу;
- по сборам за пользование объектами животного мира и водных биологических ресурсов.

Генеральный директор

Фатахов Б.И.

20.02.2024г.

Общество с ограниченной ответственностью**«Эксперт Фото»**

115201, г. Москва, ул. Котляковская, д. 3, стр. 13, ОГРН: 1067759309716, ИНН/КПП
7724596310/772401001, Тел.601-99-99, р/с 40702810900000200699 в ПАО
"ПРОМСВЯЗЬБАНК" БИК 044525555, корр.сч. 30101810400000000555

СПРАВКА**об арендованных и сданных в аренду основных средствах
по состоянию на 01.01.2023 и 31.12.2023**

Настоящая справка сформирована для целей формирования годовой бухгалтерской отчетности ООО «Эксперт Фото» за 2023 год.

1. Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе:

Наименование ОС	Стоимость на 01.01.2023 (руб.)	Стоимость на 31.12.2023 (руб.)
-	Отсутствуют	Отсутствуют

2. Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Наименование ОС	Стоимость на 01.01.2023 (руб.)	Стоимость на 31.12.2023 (руб.)
-	Отсутствуют	Отсутствуют

3. Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе:

Наименование ОС	Стоимость на 01.01.2023 (руб.)	Стоимость на 31.12.2023 (руб.)
-	Отсутствуют	Отсутствуют

4. Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Наименование ОС	Стоимость на 01.01.2023 (руб.)	Стоимость на 31.12.2023 (руб.)
Аренда нежилого помещения по договору №НК-ФЗ-1 от 01.06.2021 (15 м2) (Котляковская, д.3, стр.13) (Арендодатель ООО «Недвижимость-К» Соглашение о расторжении договора аренды № НК-Ф-1 от 01.06.2021г., от 19.09.2023г.	326 498	0-00

Данные по стоимости арендованной площади рассчитаны исходя из первоначальной стоимости 1 м2 объекта, в котором арендована площадь, по данным Арендодателя ООО «Недвижимость-К».

Генеральный директор

Фатахов Б.И.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Эксперт Фото"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	28	2	13
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 198	2 104	196
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	2 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 020	1 758	1 225
Прочие оборотные активы	1260	19	22	28
ИТОГО активы	-	4 265	3 887	3 462
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	82	65	58
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	82	65	58
Стоимость чистых активов	-	4 183	3 822	3 404

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	746	(744)	28	-	(2)	-	-	774	(746)
	5110	за 2022 г.	746	(734)	-	-	(11)	-	-	746	(744)
В том числе:											
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023 г.	166	(166)	-	-	-	-	-	166	(166)
	5111	за 2022 г.	166	(164)	-	-	(2)	-	-	166	(166)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)
	5112	за 2022 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023 г.	407	(405)	28	-	(2)	-	-	435	(407)
	5113	за 2022 г.	407	(397)	-	-	(9)	-	-	407	(405)

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	24	23	21
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	3	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	13	12	11
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5133	8	8	8

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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023 г.	-	28	-	(28)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	28	-	(28)	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	ТЗ (РІХАРТ ПІКСАРТ) №975234						

Руководитель

Фатахов Борис

(подпись)

Исхакович

21 февраля 2024 г.

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

[illegible]

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

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	326	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис

Исхакович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	Выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022 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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)
21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис
Исхакович

(расшифровка подписи)

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)

21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис
Исхакович

(расшифровка подписи)

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	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	5521	за 2022 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	104	-	172	-	(78)	-	-	-	-	-	198	-
	5530	за 2022 г.	196	-	6	-	(78)	(20)	-	-	-	-	104	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	-	-	156	-	-	-	-	-	-	-	156	-
	5531	за 2022 г.	20	-	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	26	-	2	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	5532	за 2022 г.	20	-	6	-	-	-	-	-	-	-	26	-
Прочая	5513	за 2023 г.	78	-	14	-	(78)	-	-	-	-	-	14	-
	5533	за 2022 г.	156	-	-	-	(78)	-	-	-	-	-	78	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	2 104	-	172	-	(78)	-	-	X	-	-	2 198	-
	5520	за 2022 г.	2 196	-	6	-	(78)	(20)	-	X	-	-	2 104	-

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 краткосро- 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	65	17	-	-	-	-	X	82	
	5580	за 2022 г.	58	7	-	-	-	-	-	65	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	65	13	-	-	-	-	-	78	
	5583	за 2022 г.	58	7	-	-	-	-	-	65	
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023 г.	-	4	-	-	-	-	-	4	
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2023 г.	65	17	-	-	-	-	X	82	
Итого	5570	за 2022 г.	58	7	-	-	-	X	-	65	

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис

Исхакович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	110	-
Отчисления на социальные нужды	5630	33	-
Амортизация	5640	2	11
Прочие затраты	5650	242	294
Итого по элементам	5660	387	305
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	387	305

Руководитель

Фатахов Борис
Исхакович

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 февраля 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель
(подпись)
21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис
Исхакович
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис
Исхакович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

21 февраля 2024 г.

Фатахов Борис
Исхакович

(расшифровка подписи)