



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО,,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету за 2023 год.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общая информация

Полное: Общество с ограниченной ответственностью «К&К Рус»

Краткое: ООО «К&К Рус»

111024, Г. МОСКВА, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЛЕФОРТОВО, УЛ 2-Я КАБЕЛЬНАЯ, Д. 2 СТР. 50

ИНН 7724413372; КПП 772201001;

ОГРН 1177746604200;

Дата регистрации: Общества с ограниченной ответственностью «К&К Рус» - 20.06.2017г.

Основными видами деятельности организации:

- торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами;
- деятельность агентов по оптовой торговле электротоварами и бытовыми электроустановочными изделиями;
- торговля оптовая телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями;
- торговля оптовая электронным оборудованием и его запасными частями;
- торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;
- торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения;

Общество вправе заниматься и любой иной деятельностью, не указанной в данной статье и не запрещенной действующим законодательством Российской Федерации.

По состоянию на 31.12.2023 года Общество имеет два обособленных подразделения – одно в г. Москве и второе - в г. Городец Нижегородской области.

Организация находится на общем режиме налогообложения.

Средняя численность работников в 2023 году составила 11 человек, в 2022 – 13 человек.

Информация об органах управления Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Участниками Общества являются:

1% - Апреликова А. Е.,

99% - ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества – Апреликова А.Е.



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

Информация об организации и ведении бухгалтерского учета Общества

Организацию ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и хранения документов бухгалтерского учета осуществляет Генеральный директор - Апреликова А.Е.

Ведение бухгалтерского учета Общества в соответствии с требованиями законодательства возложено на Главного бухгалтера –. Рощину Е.А..

2. ПОРЯДОК СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ОПИСАНИЕ СИСТЕМЫ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность за текущий отчетный период сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уровень существенности показателей отдельных строк отчетности:

Существенной признается сумма соответствующего показателя соответствующей формы отчетности, отношение которой к соответствующему итогу соответствующей формы составляет не менее 5%.

При этом под итогом понимается:

- в форме бухгалтерского баланса — валюта баланса;
- в форме отчета о финансовых результатах — общая сумма доходов/расходов;
- в форме отчета об изменениях капитала — остаток капитала на конец отчетного года;
- в форме отчета о движении денежных средств — общая сумма денежных поступлений/платежей по каждому из видов деятельности (текущей, инвестиционной, финансовой).

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и прочие расходы раскрываются развернуто.

Существенные ошибки

В отчетном периоде ошибки за предыдущий год и предшествующие отчетные периоды являются не существенными, исходя из установленного организацией уровня существенности, и не могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие критериям (условиям), установленным в Федеральном стандарте бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина России № 204н от 17.09.2020.

Информация в отношении отдельных видов основных средств и иная информация в отношении основных средств приведена в *Таблицах №№ 1.1-1.4 Пояснений*.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройки и дооборудования основных средств за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). Переоценка основных средств Организацией не производится.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования определяется специальной комиссией на дату ввода в эксплуатацию основного средства.

Активы, соответствующие критериям для их отнесения к основным средствам, стоимостью не более 100 000 рублей (включительно) за единицу списываются на в состав затрат от продаж.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, согласованной в договоре аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в соответствии с ФСБУ 25/2018, Организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не переоценивает права пользования активами.

Запасы

К запасам отнесены активы, соответствующие требованиям ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Способ перехода на ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021 перспективный.

По состоянию на конец отчетного периода (как и на конец предыдущего отчетного периода) существенная часть запасов Общества составляют товары.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка запасов при их реализации производится методом ФИФО определяемой в разрезе субсчетов, номенклатуры и мест хранения исходя из фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка),

Резерв под снижение стоимости запасов в отчетном периоде не создавался ввиду отсутствия обстоятельств, предусматривающих его создание.

Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности (с учетом срока погашения) и начисленного резерва по сомнительным долгам, а также информация о наличии и движении на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в *Таблице № 3 Пояснений*.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность (включая, задолженность покупателей и заказчиков), не погашенная в сроки, а также задолженность, которая, по оценке Общества, не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой консервативную оценку Организацией той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. В отчетном периоде резерв не начислялся в связи с отсутствием просроченной задолженности.

Нереальная к взысканию задолженность вследствие неплатежеспособности должников списывается с баланса по мере признания ее таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет.

Дебиторская задолженность поставщиков, в части авансов выданных отражается в отчетности за минусом принятого к вычету НДС с авансов.

Кредиторская задолженность Организации в части авансов полученных отражается в отчетности за минусом начисленного НДС с авансов.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

1. Организация отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4125 «НДС» - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4114 «НДС» - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, определенной Уставом Организации и составляет 1 млн. руб..

Уставный капитал оплачен полностью.

В 2023 были начислены дивиденды:

ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О.-21 107 790 руб.

Апреликова А. Е.—213 210 руб.



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

Выплачены дивиденды:

ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О.-20 003 520 руб.

Апреликова А. Е- 185 493 руб.

В 2022 были начислены дивиденды:

ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О.-11 107 800 руб.

Апреликова А. Е—112 200 руб.

Выплачены дивиденды:

ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О.-9 352 589 руб.

Апреликова А. Е- 97 614 руб.

Заемные средства

В составе долгосрочных обязательств отражается та часть основного долга по долгосрочным кредитам и займам, погашение которой ожидается более, чем через 12 месяцев после отчетной даты. Учетной политикой Общества предусмотрено, что проценты по кредитам и займам отражаются как расходы того периода, к которому они относятся. Заключенные Организацией долгосрочные договоры займа являются беспроцентными.

Оценочные и условные обязательства

Информация о наличии и изменении величины оценочных обязательств представлена в *Таблице № 5 Пояснений*.

Суммы признанных оценочных обязательств на отчетную дату перед работниками Общества отнесены на расходы по обычным видам деятельности.

Общество с высокой долей вероятности ожидает погашения указанных признанных оценочных обязательств в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Отложенные налоги.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Аналитический учет отложенного налогового актива (ОНА), отложенного налогового обязательства (ОНО) и налога ведется с отражением на соответствующих балансовых счетах бухгалтерского учета в соответствии с утвержденным Рабочим планом счетов.

При формировании соответствующих статей бухгалтерского баланса суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто в пассиве и активе баланса по данным сальдо балансовых счетов 09 и 77.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль и отражаться в соответствующей статье Отчета о финансовых результатах.



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

В бухгалтерской отчетности и учете расчетов по налогу на прибыль по итогам 2023 года отражены следующие показатели:

№ пп	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	8362
2.	Ставка налога на прибыль	20%
3.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1672
4	Налог на прибыль В том числе	(1675)
5	Текущий налог на прибыль	(1791)
6	Отложенный налог на прибыль	116
7	Постоянные разницы	3

В бухгалтерской отчетности и учете расчетов по налогу на прибыль по итогам 2022 года отражены следующие показатели:

№ пп	Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	17355
2.	Ставка налога на прибыль	20%
3.	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3471
4	Налог на прибыль В том числе	(3476)
5	Текущий налог на прибыль	(3468)
6	Отложенный налог на прибыль	(8)
7	Постоянные разницы	5

Доходы и расходы

Порядок отражения доходов (от основного вида деятельности (выручки) - по начислению в соответствии с ПБУ 9/99.

В отчете о финансовых результатах доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

а) соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;

б) доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например, предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в отчетном периоде отсутствовала.

Коммерческие расходы признаются в отчетности на дату их начисления.



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

В отчете о финансовых результатах расходы организации отражаются с подразделением на себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы и прочие расходы.

В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов.

Прочие расходы не показываться в отчете о финансовых результатах развернуто по отношению к соответствующим доходам, когда:

соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В отчетном году выручка ООО «К&К Рус»-составила:

Выручка от продажи товаров, работ, услуг – 99 530 тыс. рублей

Прочие доходы: 22 835 тыс. руб.

Затраты на реализацию продукции:

Приобретение товаров: 76 563 тыс. руб.

Прочие расходы: 9 305 тыс. руб.

Коммерческие расходы: 31 170 тыс. руб.

В 2022 году

Выручка от продажи товаров, работ, услуг – 233 613 тыс. руб.

Прочие доходы: 93 908 тыс. руб.

Затраты на реализацию продукции:

Приобретение товаров: 179 376 тыс. руб.

Прочие расходы: 96 505 тыс. руб.

Коммерческие расходы: 35 413 тыс. руб.

Информация о наличии и величине обеспечений, полученных и выданных.

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имеет каких-либо полученных и выданных обеспечений.

Информация об операциях в иностранной валюте

В текущем отчетном периоде операции в иностранной валюте Организацией производились.

величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте в 2023 году составила (4251) тыс. руб., а в 2022 – (42824) тыс. руб.

.

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах организации за текущий отчетный период представлена в таблице

Тел/Факс: +7 (495) 280-04-03

www.kkrus.ru

E-mail: info@kkrus.ru



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

Таблица № 3

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений со связанной стороной
1	2	3	4	5
Преобладающие и участвующие хозяйственные общества				
1	ГЛОБАЛ ЕУРОПЕАН СОЛЮШЕНС С.Р.О. (Чешская Республика)		Юридическое лицо имеет в силу своего участия в Обществе 99%	Общество контролируется юр.лицом
2	Апреликова Анна Евгеньевна (ИНН: 503111441666)		Физическое лицо имеет в силу своего участия в Обществе 1%	Общество контролируется физ.лицом
Основной управленческий персонал				
3	Апреликова Анна Евгеньевна (ИНН: 503111441666)		Данное лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество: физическое лицо исполняющий обязанности генерального директора	На Общество оказывается значительное влияние физическим лицом. Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
Бенефициарные владельцы				
	Карпович Денис Иванович	Москва	Физическое лицо имеет в силу своего участия в Обществе 49,5%	Общество контролируется физ.лицом
	Клопов Александр Леонидович	Минск (Республика Беларусь)	Физическое лицо имеет в силу своего участия в Обществе 49,5%	Общество контролируется физ.лицом

Изменений о связанных сторонах в текущем отчетном году по сравнению с прошлым отчетным годом не было.

Операции с аффилированными лицами не проводились

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу за текущий отчетный год - 2374 тыс. руб., за прошедший отчетный год – 1334 тыс. руб.

События после отчетной даты.

Другие события после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация о государственной помощи

Государственная помощь в текущем отчетном периоде и прошедшем отчетном периоде организации не оказывалась.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не ведет совместную деятельность с другими организациями и не имеет заключенных (действующих) договоров, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой деятельности с целью получения экономических выгод или дохода.

Информация о судебных разбирательствах, незавершенных на отчетную дату в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды

Общество в текущем и прошедшем отчетных периодах выступало в судах в качестве истца.

Дело	Истец	Ответчик	Иное лицо
A40-195334/20	ООО "K&K РУС"	ООО "АВТОПРЖГУТ"	-

Оценочные обязательства по указанным спорам не возникают.

Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Размер чистых активов организации на конец отчетного периода больше величины уставного капитала, и соответствует требованию законодательства РФ к величине чистых активов Общества.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности организация предполагает, что будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Влияние геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией, оказали существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации, а именно снизилась выручка на 57% по сравнению с предыдущим годом за счет потери некоторых покупателей и



ООО «К&К Рус»
1110424, г. Москва, вн. тер
Г. Муниципальный округ ЛЕФОРТОВО.,
Ул. 2-ая Кабельная, д. 2, стр. 50

ИНН 7724413372
КПП 772201001
ОГРН 1177746604200

поставщиков, однако, Организация не предполагает сокращения финансово-хозяйственной деятельности организации, а планирует выйти на новые направления развития деятельности и заключения договоров с новыми покупателями.

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствий

В текущем отчетном периоде не происходило чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности организации. Последствия чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности отсутствуют.

29.03.2024

Генеральный директор
ООО «К&К Рус»

Апреликова А.Е.

Главный бухгалтер
ООО «К&К Рус»

Рощина А.Е

1.2. 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.	-	17 600	-	(17 600)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль BMW X7M60i	5241	за 2023г.	-	17 600	-	(17 600)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	-	-

1.4. 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	238
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Апреликова Анна
Евгеньевна**
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

2.2. 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)

**Апреликова Анна
Евгеньевна**
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	80 952	-	17 280	-	(81 740)	-	-	-	1 710	-	18 202	-
	5530	за 2022г.	227 583	-	25 762	-	(172 393)	-	-	-	-	-	80 952	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	56 115	-	94	-	(56 115)	-	-	-	-	-	95	-
	5531	за 2022г.	222 949	-	2 236	-	(169 069)	-	-	-	-	-	56 115	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 684	-	13 014	-	(4 253)	-	-	-	-	-	13 445	-
	5532	за 2022г.	1 144	-	4 520	-	(980)	-	-	-	-	-	4 684	-
Прочая	5513	за 2023г.	20 152	-	4 172	-	(21 372)	-	-	-	1 710	-	4 662	-
	5533	за 2022г.	3 490	-	19 006	-	(2 344)	-	-	-	-	-	20 152	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	80 952	-	17 280	-	(81 740)	-	-	X	1 710	-	18 202	-
	5520	за 2022г.	227 583	-	25 762	-	(172 393)	-	-	X	-	-	80 952	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	18 300	-	-	(2 405)	-	-	-	-	15 895
	5573	за 2022г.	20 000	-	-	(1 700)	-	-	-	-	18 300
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 603	4 823	-	(1 728)	-	-	1 710	-	7 409
	5580	за 2022г.	144 127	1 595	-	(143 119)	-	-	-	-	2 603
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	577	123	-	(3)	-	-	-	-	697
	5581	за 2022г.	130 958	8	-	(130 390)	-	-	-	-	577
авансы полученные	5562	за 2023г.	854	2 275	-	(655)	-	-	-	-	2 474
	5582	за 2022г.	2 678	516	-	(2 341)	-	-	-	-	854
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	104	2 424	-	(2)	-	-	1 710	-	4 237
	5583	за 2022г.	10 491	2	-	(10 389)	-	-	-	-	104
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 069	1	-	(1 069)	-	-	-	-	1
	5586	за 2022г.	-	1 069	-	-	-	-	-	-	1 069
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 603	4 823	-	(1 728)	-	X	1 710	-	7 409
	5570	за 2022г.	144 127	1 595	-	(143 119)	-	X	-	-	2 603

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Апреликова Анна
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	94	702
Расходы на оплату труда	5620	14 613	15 275
Отчисления на социальные нужды	5630	2 550	2 549
Амортизация	5640	2 748	691
Прочие затраты	5650	11 165	16 196
Итого по элементам	5660	31 170	35 413
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	31 170	35 413

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

Руководитель

(подпись)

**Апреликова Анна
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	631	1 400	(1 099)	(16)	917

Руководитель _____
(подпись)

**Апреликова Анна
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.