

**Общество с ограниченной ответственностью
"СФОДЖАТЕК"**

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за год,
закончившийся 31 декабря 2023 г.

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "СФОДЖАТЕК" (далее «Общество») за 2023 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

- Общество зарегистрировано: 04 июля 2012 года, ИФНС РФ №46 по г. Москве.
- Юридический адрес/местонахождение общества: 115093, Москва г, Люсиновская ул, дом 35К7А, этаж 2, помещение 20
- ИНН: 7721762336
- КПП: 770501001
- ОГРН: 1127746516325
- Совместная деятельность: не осуществлялась
- Аудитор: не подлежит обязательному аудиту
- Ведение бухгалтерского учета осуществляется компанией ООО «Карнелутти Россия», ИНН 7701909781 в соответствии с договором №АСС-20230901-1 от 01.09.2023 г.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая машинами и оборудованием для производства пищевых продуктов, напитков и табачных изделий

1.3. Филиалы и представительства Общества

У Общества нет обособленных подразделений.

1.4. Сведения об учредителях (участниках) юридического лица

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 400 000,00 руб.

Учредителями (участниками) Общества по состоянию на 31.12.2023 являются:

Участник	Номинальная стоимость доли	Размер доли
ООО «СФОДЖАТЕК» С.Р.Л., Италия	400 000 руб.	100%

Операции, связанные с изменением состава участников, размера уставного капитала в 2023 году не производились.

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет дочерних и зависимых общества.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована с действующим законодательством Российской Федерации.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России, в частности:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности в проверяемом и предшествующем периоде, не вносились.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет Общества ведется специализированной организацией; бухгалтерский учет полностью автоматизирован. Для автоматизации бухгалтерского учета использованы программы 1С: Бухгалтерия предприятия и 1С: Кадры, редакции 3.0.

2.3. Основные средства

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости или стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов отчета о прибылях и убытках Общества.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления и включаются в состав коммерческих расходов.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Информация о составе основных средствах в отчетном периоде раскрывается в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.4. Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

В 2023 году резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов Обществом не создавался.

2.5. Незавершенное производство и готовая продукция

Остатков по незавершенному производству на 31.12.2023 у Общества нет.

Остатки готовой продукции на 31.12.2023 у Общества отсутствуют.

2.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится, исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Информация о составе кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о составе кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

2.7. Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

У Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

2.8. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации) и прочие доходы.

Доходы Общества от реализации товаров признаются в бухгалтерском учете на дату отгрузки.

Доходы от оказания услуг, выполнения работ отражаются на основании первичных документов на дату акта, подтверждающего факт оказания услуг, выполнения работ.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.9. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности Общества подразделяются на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. Расходы Общества по обычным видам деятельности включают Себестоимость продаж, Управленческие и Коммерческие расходы.

В составе Себестоимости продаж отражаются следующие виды расходов:

- закупочная стоимость товаров для перепродажи;
- таможенный сбор и пошлина;
- услуги таможенного брокера;

Перечень расходов, учитываемых в составе Себестоимости продаж, не является закрытым.

В составе Управленческих расходов отражаются следующие виды расходов:

- расходы на оплату труда персонала;
- обязательные страховые взносы с оплаты труда персонала;
- аренда офиса;
- услуги по обслуживанию офиса;
- материальные расходы;
- бухгалтерские и аудиторские услуги;
- прочие.

Перечень расходов, учитываемых в составе Управленческих расходов, не является закрытым.

В состав Коммерческих расходов входят следующие виды расходов:

- услуги торговых агентов (комиссионеров);
- консультационные услуги, связанные с ведением торговой деятельности;
- расходы на обслуживание и содержание программы ведения учета торговли.

Перечень расходов, учитываемых в составе Коммерческих расходов, не является закрытым

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, являются прочими расходами.

К прочим расходам Общества относятся:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы в виде отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- расходы по списанию НДС не принятого к вычету;
- расходы на услуги банков;
- иные аналогичные расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов.

Коммерческие и управленческие расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2023 г.	За 2022 г.
Оплата труда	8 214	7 769
Услуги по поиску клиентов	5 416	2 632
Услуги по переводу технической документации	3 607	540
Участие в выставке	2 079	833
Аренда офиса	1 698	1 186
Страховые взносы	1 441	1 400
Амортизация	1 417	1 783
Пусконаладочные работы	1 290	-
Аренда склада	1 107	1 073
Ремонт и техническое обслуживание автомобиля	610	93
Мобильная связь(Интернет)	459	306
Бухгалтерские услуги	400	-
Страхование	286	325
Транспортные услуги (Доставка)	169	9
Эксплуатационные расходы	141	98
ИТ-аутсорсинг и техподдержка	137	117
Образовательные услуги	121	-
Консалтинговые услуги	114	19
Услуги по сертификации продукции	93	-
Расходы на ПО	86	91
Услуги по подготовке технической документации	83	-
Юридические услуги	52	20
Прочие расходы(НС и ПЗ)	33	29
Офисная техника, расходные материалы и мелкий хоз.инвентарь	30	70
Транспортный налог	27	28
Аренда выставочного оборудования	19	-
Списание материалов	10	877

Ремонт и обслуживание оборудования	7	-
Прочие затраты	5	-
Услуги по модификации программ для ЭВМ	4	-
Командировочные расходы	-	78
Услуги таможенного оформления	-	12
Итого	29 155	19 388

2.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Нераспределенная прибыль/ непокрытый убыток, ВСЕГО	55 519	61 940	43 433
в том числе:			
Нераспределенная прибыль прошлых лет	66 842	48 335	48 335
Непокрытый убыток прошлых лет	(4 902)	(4 902)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	(6 421)	18 508	(4 902)

2.11. Отложенные налоговые активы и обязательства

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на счетах 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Отложенные налоговые активы и обязательства, тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Отложенные налоговые активы	1 864	-	1 260
Отложенные налоговые обязательства	2 298	3 287	49

2.12. Условные обязательства и условные активы.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г.

На 31 декабря 2023 года отсутствуют события хозяйственной жизни Общества, приводящие к формированию условных активов и обязательств.

2.13. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

По состоянию на 1 апреля 2024 года курс евро по отношению к рублю составил 99,5299 руб., курс доллара – 92,3660. Дальнейшее изменение курса валюты не прогнозируемо, в связи с чем у Общества в будущих периодах могут возникнуть неблагоприятные последствия в виде: убытка от курсовых разниц, увеличение эквивалента кредиторской задолженности, уменьшения рублевого эквивалента по остаткам денежных средств на счетах в банках, выраженной в евро и в долларах.

2.14. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами Общества являются:

Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля в УК Общества, %	Доля Общества в УК связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество			
ООО «СФОДДЖАТЕК» С.Р.Л., Италия	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
SFOGGIA AGRICULTURE DIVISION SRL	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-

2.15. Раскрытие операций со связанными сторонами в 2023 году

Состояние расчетов со связанными сторонами

(тыс. руб.)

ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ		
Вид операции	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.
Дебиторская задолженность	22 145	34 168
SFOGGIATECH S.R.L.	5 032	5 032
Sfoggia srl / "Сфоджа Срд"	4 736	3 510
SFOGGIA AGRICULTURE DIVISION SRL	-	12 971
Sfoggia Agriculture Division s.r.l.	12 377	12 655
ООО «Итальянские традиции»	2 677	24 478
Финансовые вложения (предоставленные займы)		
ООО «Итальянские традиции»	-	2 150
Кредиторская задолженность	20 988	41 801
SFOGGIATECH S.R.L.	19 176	13 839
Sfoggia Agriculture Division s.r.l.	1 812	27 962
ООО «Итальянские традиции»	60	60
Заемные средства		
ООО «Итальянские традиции»	-	14 700

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

3.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Выручка	105 514	109 472
ИТОГО	105 514	109 472

Наименование показателя	За 2023г.	За 2022 г.
Себестоимость	(64 284)	(83 662)
Итого	(64 284)	(83 662)

3.2. Прочие доходы и расходы

Структура прочих доходов и расходов Общества:

(тыс. руб.)

№	Показатели	2023 г.	2022 г.
1	Прочие доходы	9 148	71 520
	Курсовые разницы	9 130	43 465
	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	18	
	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		92
	Продажа (покупка) иностранной валюты		3 018
	Резервы по сомнительным долгам		24 946
2	Прочие расходы	(28 682)	(54 805)
	Курсовые разницы	(22 427)	(25 754)
	Резервы по сомнительным долгам	(3 125)	(20 217)
	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности (не приним.)	(1 538)	-
	Списание брака, некондиции	(716)	(2 911)
	Расходы на услуги банков	(551)	(549)
	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(281)	(2 260)
	Прибыли и убытки прошлых лет (не приним.)	(31)	-
	Списание выделенного НДС на прочие расходы	(8)	-
	Госпошлина	(2)	
	Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(2)	(2)
	Продажа (покупка) иностранной валюты	-	(3 112)

Структура денежных средств

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2023	31.12.2022
Счет 51 (расчетный счет)	4 174	277
Счет 52 (валютный счет)	7 856	1 943
Итого	12 030	2 220

При формировании отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2006 г. N 154н. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

При формировании отчета о движении денежных средств поступления и платежи показаны развернуто. Свернуто отражена величина налога на добавленную стоимость, сумма которого исключена из поступлений и оплат.

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или величина будущих денежных потоков будут колебаться вследствие изменений курсов валют. Подверженность Общества риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, его операционной деятельностью.

«01» апреля 2024 г.

Генеральный директор

Сфодджа Джанни

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2023г.	-	103	-	(103)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
МФУ Epson L15150	5241	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 001	-	-	(3 495)	-	-	-	1 506	-	-
	5315	за 2022г.	2 150	-	2 851	-	-	-	-	5 001	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	5 001	-	-	(3 495)	-	-	-	1 506	-	-
Предоставленные займы	5316	за 2022г.	2 150	-	2 851	-	-	-	-	5 001	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	5 001	-	-	(3 495)	-	-	-	1 506	-	-
	5310	за 2022г.	2 150	-	2 851	-	-	-	-	5 001	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	80 491	-	80 491	73 255	(65 216)	-	-	X		88 530	-	88 530
	5420	за 2022г.	76 436	-	76 436	89 369	(85 314)	-	-	X		80 491	-	80 491
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	843	-	843	27	(870)	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2022г.	1 723	-	1 723	63	(943)	-	-	-		843	-	843
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	79 630	-	79 630	73 228	(64 346)	-	-	16 608		88 530	-	88 530
	5423	за 2022г.	74 713	-	74 713	89 306	(84 371)	-	-	10 537		79 648	-	79 648
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	129 935	(3 142)	56 308	-	(129 935)	-	-	-	-	-	56 308	(6 267)
	5530	за 2022г.	73 689	(7 870)	129 935	-	(73 689)	-	4 728	-	-	-	129 935	(3 142)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	34 060	(3 142)	15 157	-	(34 060)	-	-	-	-	-	15 157	(6 267)
	5531	за 2022г.	20 210	(7 870)	34 060	-	(20 210)	-	4 728	-	-	-	34 060	(3 142)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	53 455	-	40 049	-	(53 455)	-	-	-	-	-	40 049	-
	5532	за 2022г.	25 731	-	53 455	-	(25 731)	-	-	-	-	-	53 455	-
Прочая	5513	за 2023г.	42 420	-	1 101	-	(42 420)	-	-	-	-	-	1 101	-
	5533	за 2022г.	27 748	-	42 420	-	(27 748)	-	-	-	-	-	42 420	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	129 935	(3 142)	56 308	-	(129 935)	-	-	X	-	-	56 308	(6 267)
	5520	за 2022г.	73 689	(7 870)	129 935	-	(73 689)	-	4 728	X	-	-	129 935	(3 142)

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.	34 620	2 632	-	(18 707)	-	-	-	-	18 545
	5571	за 2022г.	21 152	26 400	-	(12 932)	-	-	-	-	34 620
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	34 620	2 632	-	(18 707)	-	-	-	-	18 545
	5573	за 2022г.	21 152	26 400	-	(12 932)	-	-	-	-	34 620
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	115 765	77 765	-	(115 765)	-	-	-	-	77 765
	5580	за 2022г.	89 972	115 765	-	(89 972)	-	-	-	-	115 765
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	67 606	49 014	-	(67 606)	-	-	-	-	49 014
	5581	за 2022г.	39 457	67 606	-	(39 457)	-	-	-	-	67 606
авансы полученные	5562	за 2023г.	5 452	23 718	-	(5 452)	-	-	-	-	23 718
	5582	за 2022г.	19 374	5 452	-	(19 374)	-	-	-	-	5 452
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	161	3 758	-	(161)	-	-	-	-	3 758
	5583	за 2022г.	1 631	161	-	(1 631)	-	-	-	-	161
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	42 546	1 275	-	(42 546)	-	-	-	-	1 275
	5586	за 2022г.	29 511	42 546	-	(29 511)	-	-	-	-	42 546
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	150 385	80 397	-	(134 472)	-	X	-	-	96 310
	5570	за 2022г.	111 124	142 165	-	(102 904)	-	X	-	-	150 385

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	134	947
Расходы на оплату труда	5620	8 214	7 171
Отчисления на социальные нужды	5630	1 474	1 429
Амортизация	5640	1 417	1 783
Прочие затраты	5650	17 916	8 058
Итого по элементам	5660	29 155	19 388
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	64 284	83 662
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	93 439	103 050

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

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Сфодджа Джанни
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.