



Культурно-выставочный центр

# “Мода и стиль”

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 год

28 марта 2023 г.

г. Москва

### Общие сведения о компании

Общество с ограниченной ответственностью «КВЦ «Мода и Стиль» зарегистрировано 17 февраля 2004 г. инспекцией министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному округу г. Москвы, государственная регистрация юридического лица при создании путем реорганизации в форме преобразования, ОГРН 1047728005071.

Юридический адрес: 117292, г. Москва, ул. Кедрова, д.5А

Основной вид деятельности – Сдача в наем собственного нежилого помещения.

Уставный капитал общества (УК) – 25 050 000 (двадцать пять миллионов пятьдесят тысяч) рублей, полностью оплачен.

#### Участники:

- Мехдиев Асад Мехди оглы, доля 99,998% уставного капитала.
- Чмиль Александр Альбертович, доля 0,002%

Исполнительный орган – генеральный директор Чмиль Альберт Альбертович назначен на должность на основании протокола внеочередного собрания участников общества от 13.09.2010г. № 4/10, полномочия генерального директора продлены сроком на пять лет в соответствии с п. 14.1. Устава протоколом внеочередного общего собрания участников общества от 10.09.2020г. № 04/20

Численность персонала общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 12 человек.

По итогам 2023 финансового года обществом получена прибыль в размере 37 880 тыс. руб.

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен с учётом положений учётной политики, утверждённой генеральным директором приказом от 27.12.21 № 8-12/21.

Бухгалтерский отчёт Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положений (стандартов) по бухгалтерскому учёту и иных нормативных актов регламентирующих правила ведения бухгалтерского учёта.

### Текущая деятельность

В 2023 году основным видом деятельности, которое осуществляло общество - сдача в наем собственного нежилого помещения.

#### Доходы и расходы по обычным видам деятельности

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Период		Изменение	
		2023	2022	абсолют.	в % к 2022 г.
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации всего:	83 243	82 429	+814	101
2.	Себестоимость проданных товаров	(21 972)	(21 293)	+679	103,2
3.	Управленческие расходы	(14 059)	(12 471)	+1 588	112,7
4.	Расходы по обычным видам деятельности:	(36 061)	(33 764)	+2 297	106,8
	-материальные затраты	(936)	(592)	+344	158,1
	-затраты по оплате труда	(19 959)	(17 386)	+2 573	114,8
	-отчисления на соц. нужды	(3 573)	(3 122)	+451	114,4
	-амортизация	(3 132)	(3 559)	-427	88
	-прочие затраты, в т.ч.	(8 461)	(9 134)	-673	92,6
	• земельный налог	(2 064)	(2 681)	-617	76,9
	• налог на имущество	(3 137)	(3 970)	-833	79
5.	Прибыль (убыток) от продаж	47 212	48 665	-1 453	97

В текущем году выручка от реализации товаров (работ, услуг) признавалась «по отгрузке». Выручка от реализации отражается в бухгалтерском учёте по мере отгрузки покупателям (фактического выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателям (заказчикам) расчётных документов в сумме, исчисленной в денежном

выражении, равной величине дебиторской задолженности. Величина дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором (счётом). При указании в договоре на особые обстоятельства по моменту перехода права собственности, датой признания дохода для целей бухгалтерского учёта считается момент перехода права собственности на товары, результаты выполненных работ, возмездное оказание услуг, указанный в договоре.

Выручка от реализации услуг по предоставлению нежилых помещений в аренду признается как доходы от обычных видов деятельности и подлежит отражению по кредиту субсчета 90-1 «Выручка».

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» и в качестве условно-постоянных относятся напрямую в себестоимость продаж того отчётного периода, в котором возникли (списываются со счёта 26 в дебет счёта 90, субсчет 90-2).

#### Прочие доходы и расходы за 2023г.

(тыс. руб.)

№ п/п	Контрагент	Основание	Сумма
1. Проценты к получению			170
1.1	АКБ «Славия»	процентный доход от неснижаемого остатка	170
2. Проценты к уплате			
Вид расхода (дохода)			Сумма
3. Прочие доходы			1 911
3.1	Оценочные обязательства по предоставленным отпускам		916
3.2	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам		481
3.3	Возмещение убытков		3
3.4	Перерасчёт налога на имущество за 2021 и 2022г.г.		511
4. Прочие расходы			1 635
4.1	Подарки сотрудникам		292
4.2	Услуги банков		1 081
4.3	Списание выделенного НДС (без сч.-фактуры) на расходы		18
4.4	Убытки прошлых лет		2
4.5	Благоустройство		242

Величины показателей статей прочие доходы и расходы в Отчёте о финансовых результатах отражаются свёрнуто.

#### Учёт расходов

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учёте независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

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

Расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности общества подразделяются на:

- расходы от обычных видов деятельности,
- прочие расходы.

Предметом деятельности организации является предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, расходами по обычным видам деятельности считаются расходы, осуществление которых связано с этой деятельностью.

Формирование расходов по обычным видам деятельности организован на счёте 20.01 «Основное производство», в разрезе номенклатурных групп:

- ✓ сдача в аренду помещений (г. Москва, ул. Кедрова, д.5А).

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и собираются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода счёт 26 закрывается на счёт 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, произведённые в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

#### Отражение запасов ТМЦ

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости. Единица бухгалтерского учёта материально-производственных запасов является номенклатурный номер единицы запасов.

К бухгалтерскому учёту в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- Сырье и материалы
- Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали
- Топливо
- Запасные части
- Строительные материалы
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности
- Специальная оснастка и специальная одежда на складе
- Специальная одежда в эксплуатации

МПЗ, используемые в качестве сырья и материалов при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), учитываются на счёте 10 «Материалы» по соответствующим субсчетам. МПЗ, принимаются к учёту по фактическим затратам на их приобретение, формируемым в соответствии с пунктами 5 и 6 ПБУ 5/01, без учёта налогов, возмещаемых из бюджета.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости единицы на дату операции.

Наименование	Сальдо на 31.12.23	Сальдо на 31.12.22
	90	201
Сырье и материалы	22	60
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	9	-
Запасные части	51	75
Топливо	-	-
Строительные материалы	8	66

#### Операции в иностранной валюте

Нет.

#### Учёт заёмных средств

Нет.

#### Учёт основных средств

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств при одновременном выполнении условий, указанных в п.4 ПБУ 6/01.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств организация определяет на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. (ред. от 10.12.2010г.) № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организацией-изготовителем.

По земельному участку, расположенному:

г. Москва, ул. Кедрова, 5А общей площадью 4214 кв. м. с кадастровым номером 77:06:0003003:1000 стоимость, путём начисления амортизации не погашается.

#### Учётная информация при совместном использовании активов

Совместно используемыми активами являются нежилое здание, площадью 3415,4 кв.м. и земельный участок, площадью 4214 кв.м., находящиеся по адресу: г. Москва, ул. Кедрова, д.5А. Объекты основных средств, находящиеся в долевой собственности двух и более организаций, отражаются в учёте каждой организации-участника в составе основных средств соразмерно её доле в общей собственности (п. 6 ПБУ 6/01 "Учёт основных средств").

Доходы, в виде получаемой арендной платы, от использования имущества, находящегося в долевой собственности каждый из участников долевой собственности получает соразмерно своей доле (ст. 248 ГК РФ).

Доходы сегмента представляют собой выручку от оказания услуг по сдаче в аренду собственного нежилого помещения по адресу: г. Москва, ул. Кедрова, д.5А, получаемую при совместном использовании активов.

Соглашением о совместной деятельности определено, что расчёты с покупателями (заказчиками) осуществляются организацией, расходы, подлежащие возмещению другим участником соглашения, отражаются в бухгалтерском учёте в качестве требования перед ним по дебету счета учёта расчётов. Для этих целей используется

счёт 76.09.2 "Расчёты с разными дебиторами и кредиторами при совместном использовании активов". Бухгалтерские записи производятся в части доли расходов, относящейся к участнику совместно используемых активов.

Доля расходов, по содержанию нежилого помещения подлежащая возмещению другим участником соглашения в 2023г. составила 6 394 тыс. руб.

#### Учёт финансовых вложений

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, согласно ПБУ 19/02 производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений. Согласно учётной политике при выбытии актива его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений.

При проверке финансовых вложений на конец отчётного периода у Общества отсутствуют признаки образования сомнительной задолженности по предоставленным займам.

#### Долгосрочные финансовые вложения

		(тыс. руб.)
Наименование	Сумма	
Дисконтный вексель третьих лиц, с минимальным сроком предъявления в июне 2025г.	12 900	
Дисконтный вексель третьих лиц, с минимальным сроком предъявления в декабре 2026г.	13 850	
Дисконтный доход (доведение первоначальной стоимости векселей до номинальной)	92	

Поступили денежные средства 22.11.2023г. в погашение векселя 22/В-03 от 22.04.2022г. в сумме 10 556 тыс. руб., в т.ч. дисконтный доход 635 тыс. руб.

#### Дебиторская задолженность

Задолженность дебиторов и кредиторов отражается в бухгалтерском балансе в разрезе договоров. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ею таковой.

Дебиторская задолженность сроком погашения в течение 12 месяцев после отчётной даты на 31.12.2023 г. составляет:

				(тыс. руб.)
№	Наименование	Сумма	В % к общей сумме	
<b>1</b>	<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, в т. ч.:</b>	<b>2 566</b>	<b>100</b>	
1.1	Задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным авансам	459	18	
1.2	Переплата по налогу на прибыль	55	2,1	
1.3	Задолженность контрагента при совместном использовании имущества	1 247	48,6	
1.4	Процентный доход по неснижаемому остатку на р/с	170	6,6	
1.5	Задолженность по возмещению переменных расходов по договору аренды	635	24,7	

Просроченная дебиторская задолженность на конец проверяемого периода отсутствует.

Показатели строк баланса, при уплате организацией авансов (предварительной оплаты) поставщикам дебиторская задолженность отражается в оценке за вычетом НДС (в составе строки 12301 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками» Бухгалтерского баланса разд. II «Оборотные активы»), в случае предъявления поставщиком счёт-фактуры на аванс. НДС по уплаченным авансам поставщикам, до получения права на вычет отражается по строке 12603 «НДС в части уплаченной предоплаты на приобретение товаров (работ, услуг)» Бухгалтерского баланса раздела «Прочие оборотные активы». Отсутствие права на применение налоговых вычетов по НДС с сумм уплаченных авансов связано с не предоставлением счетов-фактур на предоплату продавцами товаров (работ, услуг).

#### Кредиторская задолженность

№	Наименование	Сумма	В % к общей сумме
<b>1</b>	<b>Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>57 636</b>	<b>100</b>
1.1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	546	0,9
1.2	Задолженность по авансам полученным	31	0,1
1.3	Задолженность перед бюджетом (сальдо ЕНС)	2 018	3,5
1.4	Задолженность по НДС	4 060	7
1.5	Задолженность по налогу на землю	688	1,2
	Задолженность по налогу на имущество	293	0,5
	Задолженность участникам по выплате дивидендов с НДФЛ	50 000	86,8

Просроченная краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 отсутствует.

Показатели строк баланса, при получении организацией оплаты (частичной оплаты) в счёт предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность

отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС, подлежащего уплате (уплаченному) в бюджет (в составе строки 15202 "Расчёты с покупателями и заказчиками" разд. V "Краткосрочные обязательства").

### Капитал и резервы

Собственный капитал предприятия на 31.12.2023г. состоит из уставного, добавочного, капитала, нераспределённой прибыли и прочих резервов.

Уставный капитал общества составляет 25 050 тыс. руб.

Добавочный капитал составляет 8 тыс. руб.

Резервный капитал отсутствует.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток):

№ №	Наименование	Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) тыс. руб.
<b>1.</b>	<b>Остаток на 31.12.22</b>	<b>316 659</b>
<b>2</b>	<b><u>Межотчётный период:</u></b>	<b>=</b>
2.1	Корректировка по ФСБУ	-
<b>3</b>	<b><u>Поступило в отчётном году:</u></b>	<b>37 880</b>
3.1	нераспределённая прибыль отчётного года	37 880
<b>4</b>	<b><u>Использовано в текущем году всего:</u></b>	<b>(89 000)</b>
3.1	дивиденды прошлого года	(10 000)
3.2	дивиденды прошлых лет	(54 000)
3.3	промежуточные дивиденды текущего года	(25 000)
<b>5.</b>	<b>Остаток на конец отчётного периода</b>	<b>265 539</b>

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) в размере 265 539 тыс. руб. (стр. 1370 формы по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31 декабря 2023 г.) складывается из прибыли отчётного года в сумме 37 880 тыс. руб., нераспределённой прибыли на 01.01.2023 в размере 316 659 тыс. руб. В течение года на основании Протокола годового общего собрания участников Общества № 01/2023 от 14.03.2023 г. оставшуюся прибыль после выплаты промежуточных дивидендов по итогам работы за прошлый год в размере 10 000 тыс. руб. распределили между участниками Общества. В течение 2023г. на основании протоколов внеочередных общих собраний было принято решение о начислении и выплате участникам Общества промежуточных дивидендов в сумме 25 000 тыс. руб. и распределить имеющуюся часть нераспределённой прибыли между участниками в размере 54 000 тыс. руб.

### Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 в бухгалтерском учёте организации признано оценочное обязательство связанного с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчётов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства необходимая для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на 31.12.2023г. рассчитана в размере 3 424 тыс. руб. с учётом тарифов по страховым взносам.

### Расчёт налога на прибыль

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учёте. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отражённого в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатель	Код	Корр. счет	За текущий год
1	2	3	4
Прибыль до налогообложения	А	99.01.1	47 657
Отложенный налоговый актив	Б	09	(37)
Отложенное налоговое обязательство	В	77	(68)
Отложенный налог (ОНП) за отчётный период	Г	(Б+В)	31
Текущий налог (ТНП)	Д	(из декларации)	(9 807)
Расход по налогу на прибыль, РНП (ТНП+ОНП)	Е	(Д+Г)	(9 776)
Условный расход по налогу (УР)	Ж	(Ах20%)	(9 531)
Постоянный налоговый доход (РНП-УР)	З	(Е-Ж)	(238)
<b>Чистая прибыль</b>	<b>И</b>	<b>(А+Е)</b>	<b>37 880</b>

## Условные факты хозяйственной деятельности

Нет.

## События после отчётной даты

Нет.

## Информация о прекращении деятельности

Общество не планирует прекращение своей деятельности в будущем.

Одним из крупнейших арендаторов Общества является АКБ «Славия» (АО) (доля в годовой выручке 98,3%). Сторонами 30.11.2023г. был оформлен акт сдачи-приёмки помещений и имущества по возврату помещений и имущества из аренды, одновременно заключён новый договор от 01.12.2023г.

По новому договору арендатор обязуется частично возмещать понесённые арендодателем расходы по обслуживанию и эксплуатации здания, а также увеличилась арендуемая площадь на 161,5 кв. м. относительно, действовавшего в 2023г.

## Связанные стороны

Связанными (аффилированными) лицами общества являются - Чмилъ Альберт Альбертович; Чмилъ Александр Альбертович; Мехдиев Асад Мехди оглы; АКБ «СЛАВИЯ» (АО), ООО «Олэксис», ООО «Антел», ООО «Эксклюзив-А», ООО СВХ «Мега» через Мехдиева А.М.о.

Чмилъ Альберт Альбертович – является генеральным директором ООО «КВЦ «Мода и Стиль». Действует на основании Устава Общества и является его единоличным исполнительным органом;

Мехдиев Асад Мехди оглы - является участником общества с долей 99,998% в уставном капитале ООО «КВЦ «Мода и Стиль»;

Чмилъ Александр Альбертович – является участником общества с долей 0,002% в уставном капитале ООО «КВЦ «Мода и Стиль»;

АКБ «СЛАВИЯ» (АО) – Мехдиев А.М.о. является участником Банка с долей 47,126% в уставном капитале;

ООО «ОЛЭКСИС» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 10,32313% в уставном капитале;

ООО «Антел» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 100% в уставном капитале;

ООО «Эксклюзив-А» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 100% в уставном капитале;

ООО СВХ «Мега» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 25% в уставном капитале.

Генеральному директору Чмилю А.А. было выплачено:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2023г.	2022г.
➤ Вознаграждение за труд	2 370	2 084,8
➤ Удержан НДФЛ	320	282,2
➤ Начислены страховые взносы, ОПС, НС и ПЗ	406	354

Участникам общества выплачивались доходы в размере:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2023г.	2022г.
Дивиденды:		
➤ Мехдиев А.М.о	38 349,2	34 524,3
➤ Чмилъ А.А.	0,8	0,7
Удержан НДФЛ:		
➤ Мехдиев А.М.	5 999,9	5 078,6
➤ Чмилъ А.А.	0,1	0,1

Между Обществом и ИП Мехдиев А.М.о заключено соглашение от 28.10.2010г. на возмещение части расходов по обслуживанию долевой собственности. В 2023г. в счёт уплаты расходов поступило 5 300 тыс. руб. В августе 2022г. Общество предоставило Мехдиеву А.М.о. беспроцентный заём в размере 100 000 тыс. руб. со сроком погашения в декабре 2023г., который в полном объёме был погашен в декабре текущего года.

По договору аренды недвижимого имущества в 2023г. Обществом получено в качестве арендных платежей:

- ❖ с АКБ «СЛАВИЯ» (АО) – 98 210,9 тыс. руб.;
- ❖ с ООО «ОЛЭКСИС» - 761,6 тыс. руб.

На конец отчётного периода на балансе Общества учтены два дисконтных векселя ООО «ОЛЭКСИС»:

❖ в январе 2022г. в счёт погашения векселя № 19/В-01 от 30.01.2019г. были перечислены на счёт Общества денежные средства в размере 300 тыс. руб. и получены собственные дисконтные векселя ООО «ОЛЭКСИС» номиналом на сумму 13 000 и 14 000 тыс. руб. с минимальным сроком предъявления к платежу июнь 2025г. и декабрь 2026г. соответственно.

❖ в ноябре 2023г. Обществом был предъявлен к погашению вексель номиналом 11 000 тыс. руб., с минимальным сроком погашения 31.12.2024г. В счёт погашения векселя Общество получило денежные средства в размере 10 556 тыс. руб.

### **Бенефициарные владельцы**

Бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Лицом осуществляющий контроль в отношении ООО «КВЦ «Мода и стиль» является Мехдиев Асад Мехдиевич.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]



2.2. Незавершённые капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учёту 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.	-	137	-	(137)	-
	5250	за 2022 г.	-	56	-	(56)	-
в том числе:							
Сервер HP	5241	за 2023 г.					
	5251	за 2022 г.		21		(21)	
Системный блок AXSUS Intel Core i5-10500/Asus PRIME H510M-D/DDR4 DIMM2*4GB/SSD 250Gb 980 M.2 /SlimCa	5242	за 2023 г.					
	5252	за 2022 г.		35		(35)	
Модернизация лифта	5243	за 2023 г.		97		(97)	
	5253	за 2022 г.					
Вышка-тура	5244	за 2023 г.		40		(40)	
	5254	за 2022 г.					

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	97	21
в том числе:			
Сервер HP	5261	-	21
Модернизация лифта	5262	97	-

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	209 377	210 238	213 763
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, переведённые на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Сальдо на конец периода по дебету счета 01 по неамортизируемым основным средствам	5287	-	-	-

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 2023 г.	36 671	246	-	(9 921)	(635)	481	-	26 750	92
	5311	за 2022 г.	10 210	797	36 671	(10 210)	(1 186)	635	-	36 671	246
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя третьих лиц	5303	за 2023 г.	36 671	246	-	(9 921)	(635)	481	-	26 750	92
	5313	за 2022 г.	10 210	797	36 671	(10 210)	(1 186)	635	-	36 671	246
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	111 000	-	-	170	-	111 000	170
	5315	за 2022 г.	124 350	(92 857)	4 805	(129 155)	(305)	12	93 150	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	93 150	(93 150)	4 805	(97 955)	-	-	(93 150)	-	-
Векселя третьих лиц	5307	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022 г.	31 200	293	-	(31 200)	(305)	12	-	-	-
Депозитные счета	5308	за 2023 г.	-	-	111 000	-	-	170	-	111 000	170
	5318	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	36 671	246	111 000	(9 921)	(635)	651	-	137 750	262
	5310	за 2022 г.	134 560	(92 059)	41 476	(139 365)	(1 491)	647	(93 150)	36 671	246

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

## 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			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			учтённая по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва				учтённая по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчёты 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	101 193	-	2 340	-	(101 137)	-	-	-	-	-	2 395	-
	5530	за 2022 г.	4 174	(3 357)	100 713	-	(3 800)	3 357	-	-	-	-	104 557	(3 357)
в том числе: Возмещение переменных расходов по договору аренды	5511	за 2023 г.	-	-	635	-	-	-	-	-	-	-	635	-
	5531	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные (без НДС)	5512	за 2023 г.	431	-	458	-	(431)	-	-	-	-	-	458	-
	5532	за 2022 г.	444	-	431	-	(443)	-	-	-	-	-	431	-
Беспроцентная заём предоставленный физическому лицу	5513	за 2023 г.	100 000	-	-	-	(100 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022 г.	-	-	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
Расчёты по налогам и взносам	5514	за 2023 г.	424	-	-	-	(368)	-	-	-	-	-	55	-
	5534	за 2022 г.	318	-	106	-	-	-	-	-	-	-	423	-
Проценты по предоставленному займу	5515	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2022 г.	3 357	(3 357)	-	-	(3 357)	-	3 357	-	-	-	-	-
Расчёты при совместном использовании актива	5516	за 2023 г.	338	-	1 246	-	(338)	-	-	-	-	-	1 246	-
	5536	за 2022 г.	55	-	282	-	-	-	-	-	-	-	338	-
Итого	5500	за 2023 г.	101 192	-	2 340	-	(101 137)	-	-	-	-	-	2 395	-
	5520	за 2022 г.	4 174	(3 357)	100 713	-	(3 800)	-	3 357	-	-	-	101 192	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтённая по условиям договора	балансовая стоимость	учтённая по условиям договора	балансовая стоимость	учтённая по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	4 361	-
в том числе:							
расчёты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчёты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
проценты по договорам займа	5543	-	-	-	-	4 361	-

### 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	10 219	57 977	-	(10 219)	-	-	-	-	57 977
	5580	за 2022 г.	9 058	83 633	-	(82 472)	-	-	-	-	10 219
в том числе:											
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	309	546	-	(309)	-	-	-	-	546
	5581	за 2022 г.	192	4 871	-	(4 754)	-	-	-	-	309
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	31	-	-	-	-	-	-	31
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	4 709	7 400	-	(4 709)	-	-	-	-	7 400
	5583	за 2022 г.	5 821	42 081	-	(43 192)	-	-	-	-	4 709
расчёты при совместном использовании актива	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода, с учётом НДФЛ	5568	за 2023 г.	5 200	50 000	-	(5 200)	-	-	-	-	50 000
	5588	за 2022 г.	3 045	36 680	-	(34 525)	-	-	-	-	5 200
Итого	5550	за 2023 г.	10 219	57 977	-	(10 219)	-	-	-	-	57 977
	5570	за 2022 г.	9 058	83 633	-	(82 472)	-	-	-	-	10 219

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	936	592
Расходы на оплату труда	5620	19 959	17 386
Отчисления на социальные нужды	5630	3 573	3 122
Амортизация	5640	3 132	3 559
Прочие затраты	5650	8 462	9 134
Итого по элементам	5660	36 062	33 793
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	36 062	33 793

Форма 0710005 с.13

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 646	3 025	(1 331)	(915)	3 424
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	2 646	3 025	(1 331)	(915)	3 424

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	
в том числе:				
поручительство физического лица по выданному рублёвому займу	5801	-	-	
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор

А.А. Чмиль

Гл. бухгалтер

М.А. Ключковская