

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Организация Общество с ограниченной ответственностью Миле СНГ
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	31/12/2023
по ОКПО	18577881
ИНН	7705213811
по ОКВЭД 2	47.54
по ОКПД/ОКФС	12300023
по ОКЕИ	384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	5100	2023 г.	4 207	(2 819)	-	(4 207)	3 520	(701)	-	-	-	-	-	
	5110	2022 г.	4 207	(1 978)	-	-	-	(841)	-	-	-	4 207	(2 819)	
в том числе:	5101	2023 г.	4 207	(2 819)	-	(4 207)	3 520	(701)	-	-	-	-	-	
	5111	2022 г.	4 207	(1 978)	-	-	-	(841)	-	-	-	-	-	
Прочие нематериальные активы												4 207	(2 819)	

1.2. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего	5180	2023 г.	2 236	-	(2 236)	-	-
	5190	2022 г.	1 517	719	-	-	2 236
в том числе:							
Сайт маркетинговой программы привлечений для клиентов Miele www.myl.miele.ru	5181	2023 г.	2 236	-	(2 236)	-	-
	5191	2022 г.	1 517	719	-	-	2 236

2. Основные средства
2.1. Основные средства, включая инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов			амортизация и убытки от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
в том числе:	5200	2023 г.	568 816	(289 240)	1 377	(439 081)	380 500	(117 785)	14 072	-	145 184	(16 525)	
Земля (инвестиционная недвижимость)	5210	2022 г.	584 487	(240 048)	43 201	(78 236)	39 025	(88 217)	19 384	-	568 816	(289 240)	
Здания и сооружения	5201	2023 г.	111 532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	2022 г.	92 148	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Торгово- и демонстрационно-выставочное оборудование	5212	2023 г.	48 824	(40 216)	-	(43 726)	43 726	(8 560)	14 072	-	125 604	-	
	5203	2022 г.	48 824	(38 260)	-	-	-	(3 966)	19 384	-	111 532	-	
Транспортные средства	5213	2023 г.	251 261	(148 748)	603	(251 769)	234 037	(85 921)	-	-	5 098	(5 030)	
	5204	2022 г.	284 313	(115 821)	42 228	(75 280)	37 228	(70 055)	-	-	48 824	(40 216)	
Прочие машины и оборудование	5214	2023 г.	45 859	(19 091)	-	(45 859)	19 541	(4 450)	-	-	95	(32)	
	5205	2022 г.	48 276	(17 022)	-	(2 417)	1 268	(3 327)	-	-	251 261	(148 748)	
	5215	2023 г.	111 340	(81 185)	774	(97 727)	92 568	(22 854)	-	-	45 859	(19 091)	
		2022 г.	110 908	(70 855)	973	(539)	539	(10 869)	-	-	14 387	(11 443)	
									-	-	111 340	(81 185)	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, отличных от инвестиционной недвижимости - всего	2	3	4	5	6	7	8	9
Торгово- и демонстрационно-выставочное оборудование	5240	2023 г.	47 020	3 842	(46 557)	(4 305)	-	-
	5250	2022 г.	1 630	88 591	-	(43 201)	-	-
Прочие машины и оборудование	5241	2023 г.	47 020	88 591	(46 557)	(1 377)	-	47 020
	5251	2022 г.	1 630	88 591	-	(43 201)	-	-
	5242	2023 г.	-	2 928	-	(2 928)	-	47 020
	5252	2022 г.	-	-	-	-	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (основные средства, переданные в операционную аренду)	5280	-	1 244	4 549
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	52	52

2.4.1. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов		накопленная амортизация и обесценение	амортизация и убытки от обесценения	переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Права пользования активами - всего	5200.3	2023 г.	449 742	(108 653)	-	(449 742)	211 124	(102 471)	-	-	-	-	
	5210.3	2022 г.	449 742	-	-	-	-	(108 653)	-	-	449 742	(108 653)	
Права пользования арендованными помещениями	5201.3	2023 г.	449 742	(108 653)	-	(449 742)	211 124	(102 471)	-	-	-	-	
	5211.3	2022 г.	449 742	-	-	-	-	(108 653)	-	-	449 742	(108 653)	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2023 г.	650 000	13 107	-	(200 000)	(52 000)	50 663	-	450 000	11 770	
	5315	2022 г.	-	-	650 000	-	(36 044)	49 151	-	650 000	13 107	
Другие виды финансовых вложений	5308	2023 г.	650 000	13 107	-	(200 000)	(52 000)	50 663	-	450 000	11 770	
	5318	2022 г.	-	-	650 000	-	(36 044)	49 151	-	650 000	13 107	
Предоставленные займы	53082	2023 г.	650 000	13 107	-	(200 000)	(52 000)	50 663	-	450 000	11 770	
	53182	2022 г.	-	-	650 000	-	(36 044)	49 151	-	650 000	13 107	
Финансовых вложений - итого	5300	2023 г.	650 000	13 107	-	(200 000)	(52 000)	50 663	-	450 000	13 107	
	5310	2022 г.	-	-	650 000	-	(36 044)	49 151	-	650 000	13 107	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерв под обесценение	резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под обесценение
						себестоимость	резерв под обесценение					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	2023 г.	476 853	(65 271)	133 321	(609 946)	52 120	13 161	x	228	-	
в том числе:	5420	2022 г.	1 193 350	(58 139)	1 244 176	(1 960 673)	-	(7 132)	x	476 853	(65 271)	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2023 г.	13 134	-	5 467	(18 583)	-	-	(4)	14	-	
Товары для перепродажи	5402	2022 г.	18 780	-	9 957	(15 530)	-	-	(73)	13 134	-	
	5422	2022 г.	463 180	(65 271)	127 854	(494 878)	52 120	13 151	(95 942)	214	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	2023 г.	1 172 742	(58 139)	1 234 219	(1 291 178)	-	(7 132)	(652 603)	463 180	(65 271)	
	5423	2022 г.	539	-	-	(96 485)	-	-	95 946	-	-	
			1 828	-	-	(653 965)	-	-	852 676	539	-	

4.2. Запасы и затраты

4.2. Запасы в запасе

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	225 780
в том числе:				
Товары для перепродажи	5441	-	-	225 780

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Начисление и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	выбыло		восстановление/использование резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления		погашение	списание на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2023 г.	169 380	(9 937)	1 390 297	-	-	(1 494 411)	-	4 166	-	65 265	(5 770)
в том числе:	5530	2022 г.	543 050	(17 126)	6 574 607	-	-	(6 948 266)	(11)	7 189	-	169 380	(9 937)
Поставщики и заказчики	5511	2023 г.	32 179	(9 353)	819 494	-	-	(919 292)	-	3 948	-	32 381	(5 405)
Авансы выданные	5512	2022 г.	308 527	(15 540)	4 689 743	-	-	(4 976 120)	(11)	6 187	-	32 179	(9 353)
Прочая	5513	2022 г.	104 567	(1 586)	257 768	-	-	(289 131)	-	218	-	23 469	(366)
Итого	5500	2023 г.	128 856	-	213 034	-	-	(285 989)	-	1 002	-	54 831	(584)
	5520	2022 г.	169 380	(9 937)	1 525 681	-	-	(1 573 267)	-	-	-	82 370	-
			543 050	(17 126)	6 574 607	-	-	(7 494 411)	(11)	7 189	X	85 265	(5 770)
								(8 948 266)			X	169 380	(9 937)

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
Всего	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:	5540	5 771	-	10 712	775	17 700	578
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	5 771	-	9 875	523	15 874	335
Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	837	252	1 826	241

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	привлечения средств, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2023 г.	245 928	-	-	(245 928)	-	-	-
	5571	2022 г.	363 075	-	-	(2 249)	-	(114 898)	245 928
арендные обязательства и т.д.	5552	2023 г.	245 928	-	-	(245 928)	-	-	-
	5572	2022 г.	363 075	-	-	(2 249)	-	(114 898)	245 928
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023 г.	254 505	3 155 282	-	(3 383 085)	-	-	26 702
	5580	2022 г.	1 742 194	8 068 296	-	(9 669 126)	(1 757)	114 898	254 505
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2023 г.	19 205	470 174	-	(486 883)	-	-	2 498
	5581	2022 г.	498 877	2 282 567	-	(2 762 173)	(66)	-	19 205
авансы полученные	5562	2023 г.	54 699	894 894	-	(930 645)	-	-	18 948
	5582	2022 г.	1 020 511	3 525 545	-	(4 489 665)	(1 691)	-	54 699
расчеты по налогам и взносам	5563	2023 г.	53 269	669 928	-	(919 809)	-	-	2 589
	5583	2022 г.	116 854	1 483 015	-	(31 051)	-	-	53 269
прочая	5564	2023 г.	12 434	921 286	-	(783 920)	-	-	2 669
	5584	2022 г.	19 165	777 169	-	(86 667)	-	-	12 434
арендные обязательства	5565	2023 г.	114 898	-	-	(114 898)	-	-	-
	5585	2022 г.	86 667	-	-	(66 667)	-	-	-
Итого	5550	2023 г.	500 433	3 155 282	-	(3 628 013)	-	114 898	26 702
	5570	2022 г.	2 105 269	8 068 296	-	(9 671 375)	(1 757)	x	500 433

5.4. Продолжение:

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

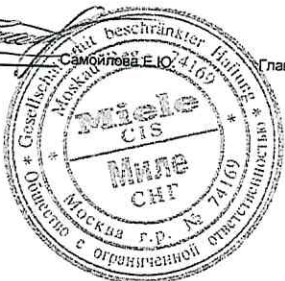
Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	2 200	6 716	15 974
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	41	408
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	2 200	6 675	15 566

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	112 188	22 717	(107 144)	(10 057)	17 704
в том числе:						
Расходы на персонал	5701	43 228	1 234	(43 228)	-	1 234
Страховые взносы	5702	10 362	370	(10 362)	-	370
Экологический сбор	5703	350	120	(350)	-	120
Прочие ОО	5704	29	91	(29)	-	91
Агенты влияния ЮЛ вознаграждение	5705	1 450	-	-	(1 450)	-
Резерв на гарантийный ремонт	5706	16 132	9 008	(16 096)	(7 125)	1 919
Агентские вознаграждения МСА БОНУС роста	5707	914	-	(863)	(51)	-
Консультац.услуги	5708	9 496	200	(9 496)	-	200
Премии сотрудникам	5709	2 090	-	(2 090)	-	-
Аренда и ремонт помещений	5710	250	8 594	(313)	-	8 531
Резерв на оплату отпусков	5711	9 318	-	(7 179)	-	2 139
Аудит за отчетный год	5712	3 500	3 100	(3 500)	-	3 100
Маркетинговые мероприятия	5713	1 500	-	(1 331)	(169)	-
Агенты влияния ФЛ вознаграждение	5714	4 229	-	(4 073)	(156)	-
Агентские вознаграждения МСА	5715	1 354	-	(248)	(1 106)	-
Выплаты по лицензионному договору	5716	4 033	-	(4 033)	-	-
Бонусы Покупателям	5717	3 953	-	(3 953)	-	-

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	286 037	102 843	(273 291)	(3 401)	112 188
в том числе:						
Рекламные расходы ненормируемые	5701	53 780	-	(53 052)	(728)	-
Расходы на персонал	5702	596	43 228	(596)	-	43 228
Страховые взносы	5703	13 319	13 700	(16 657)	-	10 362
Агентское вознаграждение прочее	5704	329	-	(329)	-	-
Экологический сбор	5705	167	227	(44)	-	350
Прочие ОО	5706	1 270	-	(1 225)	(16)	29
Агенты влияния ЮЛ вознаграждение	5707	5 476	218	(4 244)	-	1 450
Годовой бонус сотрудникам	5708	50 337	-	(50 337)	-	-
Резерв на гарантийный ремонт	5709	26 429	18 410	(28 707)	-	16 132
Агентские вознаграждения МСА БОНУС роста	5710	35 252	901	(35 239)	-	914
Консультац.услуги	5711	8 571	9 230	(8 305)	-	9 496
Представительские расходы	5712	9 679	-	(7 022)	(2 657)	-
Премии сотрудникам	5713	5 378	2 200	(5 488)	-	2 090
Аренда и ремонт помещений	5714	3 969	250	(3 969)	-	250
Резерв на оплату отпусков	5715	11 503	(2 185)	-	-	9 318
Аудит за отчетный год	5716	4 100	3 500	(4 100)	-	3 500
Маркетинговые мероприятия	5717	2 015	970	(1 485)	-	1 500
Агенты влияния ФЛ вознаграждение	5718	13 957	2 905	(12 633)	-	4 229
Агентские вознаграждения МСА	5719	9 789	1 303	(9 738)	-	1 354
Выплаты по лицензионному договору	5720	6 833	4 033	(6 833)	-	4 033
Бонусы Покупателям	5721	23 288	3 953	(23 288)	-	3 953

Руководитель



Главный бухгалтер

Дыдина С.А.

29 марта 2024 г.