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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	20 624	(18 512)	12 414	(4 014)	4 014	(19 140)	-	-	-	29 024	(15 072)
	5110	за 2022г.	20 396	(15 462)	263	(35)	35	(3 085)	-	-	-	20 624	(18 512)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	76	(76)	-	(76)	76	(76)	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	-	76	(76)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	20 548	(18 436)	10 945	(3 938)	3 938	(19 064)	-	-	-	27 555	(15 072)
	5112	за 2022г.	20 320	(15 386)	263	(35)	35	(3 085)	-	-	-	20 548	(18 436)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

		за 2022г.	79	-	-	-	79
М/Н ТЗ 793643 KIRIESHKI МКТУ 29,30,31,32,42,43		за 2023г.	97	132	-	(229)	-
		за 2022г.	97	-	-	-	97
М/Н ТЗ 889654 KIRIESHKI МКТУ 29,30,35		за 2023г.	719	-	-	-	719
		за 2022г.	719	-	-	-	719
РФ ТЗ 361394 Джон Фисташка МКТУ 29,30		за 2023г.	21	-	(21)	-	-
		за 2022г.	21	-	-	-	21
РФ ТЗ 672267 КИРИЕШКИ "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 668982 КИРИЕШКИ Light "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 672268 КИРИЕШКИ MAX "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 495235 КИРИЕШКИ МКТУ 29, 30, 31		за 2023г.	41	-	-	(41)	-
		за 2022г.	41	-	-	-	41
М/Н (УКР) ТЗ 51959 КИРИЕШКИ МКТУ 29,30,35		за 2023г.	76	-	-	-	76
		за 2022г.	76	-	-	-	76
РФ ТЗ 666549 Кириешки МКТУ 30		за 2023г.	850	-	-	(850)	-
		за 2022г.	850	-	-	-	850
Исключительные права дизайна упаковки "Баренцев"		за 2023г.	2 658	-	(2 658)	-	-
		за 2022г.	2 658	-	-	-	2 658
М/Н ТЗ 218812 "БАБКИНЫ" (Израиль)		за 2023г.	96	-	-	-	96
		за 2022г.	96	-	-	-	96
М/Н ТЗ 1515519 КИРИЕШКИ (РФ 495235) МКТУ 29,30,31		за 2023г.	533	-	-	(533)	-
		за 2022г.	533	-	-	-	533
М/Н ТЗ 1516316 КИРИЕШКИ Light,(РФ № 355492) МКТУ 29,30		за 2023г.	467	-	-	(467)	-
		за 2022г.	467	-	-	-	467
РФ ТЗ 506783 BEERka GRENKI багентные (комб)		за 2023г.	28	-	(28)	-	-
		за 2022г.	28	-	-	-	28
М/Н ТЗ 1515229 "БАБКИНЫ"(435228 Рос св-во) МКТУ 29,30,35		за 2023г.	361	-	-	(361)	-
		за 2022г.	361	-	-	-	361
РФ ТЗ 217472 "Три кабана" МКТУ 16,29,31,35,42		за 2023г.	3	-	-	(3)	-
		за 2022г.	3	-	-	-	3
РФ ТЗ 233633 "Три кабана" МКТУ 16,29,30,31,35,42		за 2023г.	3	-	-	(3)	-
		за 2022г.	3	-	-	-	3
М/Н ТЗ 1510984 BEERka GRENKI багентные (комб) МКТУ 30		за 2023г.	231	-	-	(231)	-
		за 2022г.	231	-	-	-	231
М/Н ТЗ 1512587 комби "Бабкины семечки"(Бабка/красный фон) м/н заявка 6197616 МКТУ 29,30,31,35		за 2023г.	539	-	-	(539)	-
		за 2022г.	539	-	-	-	539
Исключительные права на дизайн бренда Бабкины семечки (для стран ВЭД)		за 2023г.	191	-	-	(191)	-
		за 2022г.	191	-	-	-	191
Исключительные права на дизайн упаковки Бабкины семечки 1 sku (для стран ВЭД)		за 2023г.	185	-	-	(185)	-
		за 2022г.	185	-	-	-	185
РФ ТЗ 794194 комби"Бабкины семечки"(Классич Подсолнечник с зип) Заявка№2019733819 МКТУ 29		за 2023г.	52	-	-	(52)	-

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.	16 410	566	(2 926)	(12 414)	1 608
	5190	за 2022г.	14 517	2 358	(203)	(263)	16 410
в том числе: Дизайн бренда BEERka	5181	за 2023г.	1 754	-	-	(1 754)	-
	5191	за 2022г.	1 754	-	-	-	1 754
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ MAXI, Жареная креветка 60г.	5182	за 2023г.	112	-	-	(112)	-
	5192	за 2022г.	112	-	-	-	112
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ MAXI, Куриные крылышки Баффало 60 г.	5183	за 2023г.	173	-	-	(173)	-
	5193	за 2022г.	173	-	-	-	173
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ MAXI, Начо 60г.	5184	за 2023г.	112	-	-	(112)	-
	5194	за 2022г.	112	-	-	-	112
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ MAXI, Сладкий чили 60г.	5185	за 2023г.	112	-	-	(112)	-
	5195	за 2022г.	112	-	-	-	112
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ Аргентинские ребрышки 50 г.	5186	за 2023г.	173	-	-	(173)	-
	5196	за 2022г.	173	-	-	-	173
Исключительные права дизайна упаковки КИРИЕШКИ Копченый лосось 50 г.	5187	за 2023г.	173	-	(173)	-	-
	5197	за 2022г.	173	-	-	-	173
КИРИЕШКИ бородинские (упаковка)(комб)	5188	за 2023г.	29	-	(29)	-	-
	5198	за 2022г.	29	-	-	-	29
КИРИЕШКИ бородинские домашние(упаковка)(комб)	5189	за 2023г.	19	-	(19)	-	-
	5199	за 2022г.	19	-	-	-	19
М/Н (УКР) ТЗ 64459 BEERka кальмар МКТУ 29,30,35		за 2023г.	70	-	-	-	70
		за 2022г.	70	-	-	-	70
М/Н ТЗ 960323 BEERKA МКТУ 29,30,31,43		за 2023г.	38	-	-	(38)	-
		за 2022г.	38	-	-	-	38
М/Н (УКР) ТЗ 50084 BEERka МКТУ 29,30,35		за 2023г.	70	-	-	-	70
		за 2022г.	70	-	-	-	70
М/Н ТЗ 19644 BEERKA МКТУ 16,28,29,30,32,35,39,43		за 2023г.	91	-	-	-	91
		за 2022г.	91	-	-	-	91
М/Н ТЗ 830357 BEERKA МКТУ 16,29,30		за 2023г.	297	-	-	-	297
		за 2022г.	297	-	-	-	297
М/Н (УКР) ТЗ 54284 KIRIESHKI МКТУ 29,30,35		за 2023г.	79	-	-	-	79

		за 2022г.	79	-	-	-	79
М/Н ТЗ 793643 KIRIESHKI МКТУ 29,30,31,32,42,43		за 2023г.	97	132	-	(229)	-
		за 2022г.	97	-	-	-	97
М/Н ТЗ 889654 KIRIESHKI МКТУ 29,30,35		за 2023г.	719	-	-	-	719
		за 2022г.	719	-	-	-	719
РФ ТЗ 361394 Джон Фисташка МКТУ 29,30		за 2023г.	21	-	(21)	-	-
		за 2022г.	21	-	-	-	21
РФ ТЗ 672267 КИРИЕШКИ "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 668982 КИРИЕШКИ Light "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 672268 КИРИЕШКИ MAX "Король среди сухариков" МКТУ 30		за 2023г.	841	-	-	(841)	-
		за 2022г.	841	-	-	-	841
РФ ТЗ 495235 КИРИЕШКИ МКТУ 29, 30, 31		за 2023г.	41	-	-	(41)	-
		за 2022г.	41	-	-	-	41
М/Н (УКР) ТЗ 51959 КИРИЕШКИ МКТУ 29,30,35		за 2023г.	76	-	-	-	76
		за 2022г.	76	-	-	-	76
РФ ТЗ 666549 Кириешки МКТУ 30		за 2023г.	850	-	-	(850)	-
		за 2022г.	850	-	-	-	850
Исключительные права дизайна упаковки "Баренцев"		за 2023г.	2 658	-	(2 658)	-	-
		за 2022г.	2 658	-	-	-	2 658
М/Н ТЗ 218812 "БАБКИНЫ" (Израиль)		за 2023г.	96	-	-	-	96
		за 2022г.	96	-	-	-	96
М/Н ТЗ 1515519 КИРИЕШКИ (РФ 495235) МКТУ 29,30,31		за 2023г.	533	-	-	(533)	-
		за 2022г.	533	-	-	-	533
М/Н ТЗ 1516316 КИРИЕШКИ Light,(РФ № 355492) МКТУ 29,30		за 2023г.	467	-	-	(467)	-
		за 2022г.	467	-	-	-	467
РФ ТЗ 506783 BEERka GRENKI багентные (комб)		за 2023г.	28	-	(28)	-	-
		за 2022г.	28	-	-	-	28
М/Н ТЗ 1515229 "БАБКИНЫ"(435228 Рос св-во) МКТУ 29,30,35		за 2023г.	361	-	-	(361)	-
		за 2022г.	361	-	-	-	361
РФ ТЗ 217472 "Три кабана" МКТУ 16,29,31,35,42		за 2023г.	3	-	-	(3)	-
		за 2022г.	3	-	-	-	3
РФ ТЗ 233633 "Три кабана" МКТУ 16,29,30,31,35,42		за 2023г.	3	-	-	(3)	-
		за 2022г.	3	-	-	-	3
М/Н ТЗ 1510984 BEERka GRENKI багентные (комб) МКТУ 30		за 2023г.	231	-	-	(231)	-
		за 2022г.	231	-	-	-	231
М/Н ТЗ 1512587 комби "Бабкины семечки"(Бабка/красный фон) м/н заявка 6197616 МКТУ 29,30,31,35		за 2023г.	539	-	-	(539)	-
		за 2022г.	539	-	-	-	539
Исключительные права на дизайн бренда Бабкины семечки (для стран ВЭД)		за 2023г.	191	-	-	(191)	-
		за 2022г.	191	-	-	-	191
Исключительные права на дизайн упаковки Бабкины семечки 1 sku (для стран ВЭД)		за 2023г.	185	-	-	(185)	-
		за 2022г.	185	-	-	-	185
РФ ТЗ 794194 комби"Бабкины семечки"(Классич Подсолнечник с зип) Заявка№2019733819 МКТУ 29,		за 2023г.	52	-	-	(52)	-

Подсолнечник с зип) Заявка№2019733819 МКТУ 29, 31		за 2022г.	52	-	-	-	52
РФ ТЗ комби "Бабкины семечки" (Бабка/без фона) 29,30,31,35 классах МКТУ Заявка № 2019733835		за 2023г.	56	-	-	-	56
		за 2022г.	56	-	-	-	56
РФ ТЗ 840933 комби обозначения "KROUTON KING" (заявка 2021714533) МКТУ 30		за 2023г.	51	-	-	(51)	-
		за 2022г.	32	20	-	-	51
РФ ТЗ 849051 словесного обозначения "APACHI" (заявка 2021724264) МКТУ 30		за 2023г.	51	-	-	(51)	-
		за 2022г.	27	25	-	-	51
РФ ТЗ М/Нар комби обозначения "KROUTON KING" в 30 классе МКТУ св 1606787(РФ св 840933)		за 2023г.	28	-	-	-	-
		за 2022г.	28	-	-	-	28
РФ ТЗ 882374 комбинированного обозначения "Кириешки MAXI" (2021737808) МКТУ 30		за 2023г.	46	-	-	(46)	-
		за 2022г.	27	20	-	-	46
РФ ТЗ 882372 комбинированного обозначения "Кириешки Baguet" (2021737807) МКТУ 30		за 2023г.	46	-	-	(46)	-
		за 2022г.	27	20	-	-	46
РФ ТЗ 917352 комбинированного обозначения "BEERка" заявка 2021738885 МКТУ 29		за 2023г.	51	20	-	(70)	-
		за 2022г.	27	24	-	-	51
РФ ТЗ 843225 словесного обозначения "КИРИЕШКИ MAXI" заявка 2021714528 МКТУ 29, 30, 35		за 2023г.	55	-	-	(55)	-
		за 2022г.	35	20	-	-	55
М/Н ТЗ 1606787 KROUTON KING(заявка РФ № 20217145) МКТУ 30		за 2023г.	711	40	-	(750)	-
		за 2022г.	528	183	-	-	711
Исключительные права на дизайн упаковки для арахиса BEERka Шашлык		за 2023г.	122	-	-	(122)	-
		за 2022г.	122	-	-	-	122
Исключительные права на дизайн упаковки для арахиса BEERka Раки вареные		за 2023г.	122	-	-	(122)	-
		за 2022г.	122	-	-	-	122
Исключительные права на дизайн упаковки для арахиса BEERka классический		за 2023г.	122	-	-	(122)	-
		за 2022г.	122	-	-	-	122
Исключительные права на дизайн упаковки для арахиса BEERka васаби		за 2023г.	122	-	-	(122)	-
		за 2022г.	122	-	-	-	122
РФ ТЗ комбинированного обозначения "Beerka Piccolo" в 29 классе МКТУ заявка 2021749823		за 2023г.	27	-	-	-	27
		за 2022г.	27	-	-	-	27
РФ ТЗ 882911 словесного обозначения "Chocolacci" (2021746533) МКТУ 30		за 2023г.	46	-	-	(46)	-
		за 2022г.	27	20	-	-	46
РФ ТЗ 501427 словесного обозначения "Шоколаччи" МКТУ 30		за 2023г.	14	-	-	(14)	-
		за 2022г.	14	-	-	-	14
Патент 2 775 256 "Пищевой концентрат быстрого приготовления Овощной" (заявка 2021134798)		за 2023г.	100	-	-	(100)	-
		за 2022г.	-	100	-	-	100
Патент 2 775 255 "Пищевой концентрат быстрого приготовления Куриный" (заявка 2021134796)		за 2023г.	100	-	-	(100)	-
		за 2022г.	-	100	-	-	100
Патент 2 775 257 "Пищевой концентрат быстрого приготовления Грибной" (заявка 2021134790)		за 2023г.	100	-	-	(100)	-
		за 2022г.	-	100	-	-	100
Патент 2 775 699 "Пищевой концентрат быстрого приготовления Говяжий" (заявка 2021134764)		за 2023г.	100	-	-	(100)	-
		за 2022г.	-	100	-	-	100
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Багет семга сыр		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Багет голубой сыр		за 2023г.	131	-	-	(131)	-

Кириешки Багет голубой сыр		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Багет чизбургер		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Багет томат с зеленью		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Макси Шашлык		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Макси Ростбиф		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Макси Холодец с хреном		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Макси Шашлык с бараниной		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Гренки Чеснок		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Гренки Аджика		за 2023г.	131	-	-	(131)	-
		за 2022г.	-	131	-	-	131
РФ ТЗ 943143 комбинированного обозначения "Снекиты" (№ 2022741466) МКТУ 30		за 2023г.	27	20	-	(46)	-
		за 2022г.	-	27	-	-	27
РФ ТЗ 926424 комбинированного обозначения "Кириешки Grenki" (2022742052) МКТУ 30		за 2023г.	27	20	-	(46)	-
		за 2022г.	-	27	-	-	27
М/Н ТЗ 1733348 словесного обозначения "APACHI"(св-во 849051 РФ) МКТУ 30		за 2023г.	-	309	-	(309)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
РФ ТЗ комбинированного обозначения "Баренцев" в 29 классе МКТУ заявка 2023738291		за 2023г.	-	27	-	-	27
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак BEERka GRENKI багентные (комб), свидетельство № 506783		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	37	-	(37)	-	-
Товарный знак BEERKA SUHARIKI Бородинские (комб), свидетельство № 502922		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	37	-	(37)	-	-
Товарный знак КИРИЕШКИ MAX сухарики нового поколениия Охотничьи колбаски, свидетельство № 498513		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	37	-	(37)	-	-
Товарный знак КИРИЕШКИ пшеничные, свидетельство № 495236		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	47	-	(47)	-	-
Товарный знак КИРИЕШКИ, свидетельство № 495573		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	47	-	(47)	-	-
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Лайт Холодец с хреном		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	131	-	(131)	-
Исключительные права на дизайн упаковки Кириешки Лайт Семга с сыром		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	131	-	(131)	-

Руководитель _____ Ажирмачева Виктория Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2024 г

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ажирмачева Виктория Александровна (расшифровка подписи)

31 января 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	52 123	-	-	-	-	-	-	52 123	-
	5311	за 2022г.	52 123	-	-	-	-	-	-	52 123	-
в том числе: акции	5302	за 2023г.	8 100	-	-	-	-	-	-	8 100	-
	5312	за 2022г.	8 100	-	-	-	-	-	-	8 100	-
вклады в уставный капитал	5303	за 2023г.	44 023	-	-	-	-	-	-	44 023	-
	5313	за 2022г.	44 023	-	-	-	-	-	-	44 023	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	52 123	-	-	-	-	-	-	52 123	-
	5310	за 2022г.	52 123	-	-	-	-	-	-	52 123	-

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) **Ажирмачева Виктория Александровна** (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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) Ажирмачева Виктория Александровна (расшифровка подписи)

31 января 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	1 422 479	-	-	-	(240 978)	-	-	-	-	-	1 181 501	-
	5521	за 2022г.	-	-	1 422 479	-	-	-	-	-	-	-	1 422 479	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5505	за 2023г.	1 422 479	-	-	-	(240 978)	-	-	-	X	X	1 181 501	-
	5525	за 2022г.	-	-	1 422 479	-	-	-	-	-	X	X	1 422 479	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	712	-	74	-	(186)	-	-	-	-	-	601	-
	5530	за 2022г.	1 690	-	8	-	(1 010)	-	-	-	25	-	712	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	706	-	74	-	(185)	-	-	-	-	-	596	-
	5531	за 2022г.	1 244	-	8	-	(545)	-	-	-	-	-	706	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	2	-
	5532	за 2022г.	241	-	-	-	(238)	-	-	-	-	-	3	-
Прочая	5513	за 2023г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
	5533	за 2022г.	205	-	-	-	(228)	-	-	-	25	-	3	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 423 191	-	74	-	(241 164)	-	-	X	-	-	1 182 102	-
	5520	за 2022г.	1 690	-	1 422 487	-	(1 010)	-	-	X	25	-	1 423 191	-

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 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	погашение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	416	234	-	(38)	-	-	-	-	612
	5580	за 2022г.	492	23	-	(125)	-	-	25	-	416
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	16	145	-	-	-	-	-	-	161
	5581	за 2022г.	-	16	-	-	-	-	-	-	16
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	385	82	-	(38)	-	-	-	-	429
	5583	за 2022г.	483	2	-	(125)	-	-	25	-	385
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	15	6	-	-	-	-	-	-	21
	5586	за 2022г.	11	6	-	(2)	-	-	-	-	15
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	416	234	-	(38)	-	X	-	-	612
	5570	за 2022г.	492	23	-	(125)	-	X	25	-	416

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) Ажирмачева Виктория Александровна (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	447	454
Отчисления на социальные нужды	5630	135	137
Амортизация	5640	575	3 085
Прочие затраты	5650	660	805
Итого по элементам	5660	1 817	4 481
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	1 817	4 481

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

Руководитель _____ Ажирмачева Виктория Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 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	23	89	(87)	(7)	18
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	23	89	(87)	(7)	18

Руководитель _____ (подпись) Ажирмачева Виктория Александровна (расшифровка подписи)

31 января 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 _____ **Ажирмачева Виктория Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 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 _____ Ажирмачева Виктория Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«КДВ Бренд РУС»

634057, Томская область, г. Томск, проспект Мира, д. 20, эт. 3, помещение 4
ОГРН 1077763514333, ИНН 7729589860

«31» января 2024 г.

Текстовая часть пояснений

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период, окончившийся 31 декабря 2023 года

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:
на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «КДВ Бренд РУС»
на английском языке: «KDV Brand RUS» (Limited Liability Company).
Сокращенное фирменное наименование Общества:
на русском языке*:* ООО «КДВ Бренд РУС»
на английском языке**:** «KDV Brand RUS» LLC.

Общество с ограниченной ответственностью «КДВ Бренд РУС» (ООО «КДВ Бренд РУС») зарегистрировано «06» декабря 2011 г., регистрационный номер 1077763514333.

17 июня 2021 года произошла смена наименования общества. Предыдущее наименование ООО «Бабкины Семечки».

Общество находится по адресу: 634057, Томская область, г. Томск, проспект Мира, дом 20, этаж 3, помещение 4.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание участников.

Генеральным директором Общества является Ажирмачева Виктория Александровна. Главный бухгалтер – Берт Ольга Борисовна.

ООО «КДВ Бренд Рус» имеет гражданские права и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных долей его участников составляет 500 761 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. В течение 2023 г. вкладов в Уставной капитал не производилось.

Сведения об исполнительных органах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Генеральным директором в течение отчетного периода являлась Ажирмачева Виктория Александровна.

Совет директоров в компании не предусмотрен, решения принимаются на Общем собрании участников.

Сведения о контрольных органах

Контрольные органы отсутствуют.

Основными видом деятельности ООО «КДВ Бренд РУС» в 2023г. являлся:

- аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н).

2. Данные об учетной политике Общества.

Учетная политика ООО «КДВ Бренд РУС» утверждена и введена в действие приказом генерального директора за № 1 от 31 декабря 2022 г. (для целей бухгалтерского и налогового учета).

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
1	Организация бухгалтерского учета	Учреждение бухгалтерской службы, возглавляемой главным бухгалтером
2	Форма бухгалтерского учета	Журнально-ордерная с применением программы 1-С Бухгалтерия: Предприятие
3	Переоценка ОС	Не проводится
4	Порядок учета активов, в отношении которых выполняются требования п. 4 ФСБУ 6/2020, если стоимость таких активов не превышает 4 000 руб.	Активы отражаются в момент оприходования в составе МПЗ на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», при передаче в эксплуатацию стоимость активов включается в состав расходов по направлениям использования, амортизация по ним не начисляется.
5	Начисление амортизации ОС	Амортизация начисляется линейным способом исходя из установленных сроков полезного использования.
6	Отражение затрат на ремонт основных средств	Самостоятельными инвентарными объектами признаются существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев Существенными затратами признаются затраты в размере свыше 10% от первоначальной стоимости ОС
7	Переоценка НМА	Не проводится
8	Начисление амортизации НМА	Амортизация начисляется линейным способом с применением счета 05.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
9	Изменение оценочных значений срока полезного использования и способа определения амортизации нематериального актива	Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется организацией на необходимость их уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. В случае существенного изменения ожидаемых поступлений будущих экономических выгод от использования нематериального актива, способ определения амортизации такого актива подлежит изменению. При этом существенным изменением периода или будущих экономических выгод признается изменение на 5 и более процентов.
10	Оценка МПЗ	Запасы оцениваются по фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Бухгалтерские счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости МЦ» не применяются.
11	Оценка МПЗ при списании и выбытии	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).
12	Затраты на приобретение ценных бумаг	Затраты на приобретение ценных бумаг (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) организация включает в первоначальную стоимость финансовых вложений независимо от суммы затрат
13	Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
14	Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
15	Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
16	Учет расходов по обычным видам деятельности	Расходы по обычным видам деятельности формируются из расходов, связанных с приобретением МПЗ; расходов, возникающих в процессе оказания услуг и их продажи, а также продажи товаров; коммерческих и управленческих расходов. На сч 20 «Основное производство» учитываются расходы по статьям: - Амортизация НМА -Расходы на обслуживание Товарных знаков Данные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж». Управленческие расходы, формируются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности – в дебет счета 90.08.1 Управленческие расходы».
17	Дебиторская задолженность	Учет дебиторской задолженности ведется по ее видам: - расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работ, услуги); - авансы выданные; - расчеты с прочими дебиторами. В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.
18	Расчеты с бюджетом	Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемыми самостоятельно. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» - балансовый метод.
19	Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества.	Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС, НМА ведется по видам деятельности. В бухгалтерском учете Общество применяет метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС, НМА и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг, ОС, НМА и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
20	Резервы предстоящих платежей	Общество формирует резерв предстоящих платежей по предстоящим отпускам как сумму оценочных обязательств по отпускам, рассчитанных для каждого сотрудника на конец месяца. Оценочное обязательство по отпускам для каждого сотрудника на конец месяца определяется следующим образом: (Среднедневной заработок сотрудника*Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды + Среднедневной заработок сотрудника).*Количество дней отпуска, на которое имеет право сотрудник на конец месяца).
21	Уровень существенности	Уровень существенности ошибок и показателей определяется организация в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. При определении существенности ошибки Организация в каждом случае индивидуально оценивает степень искажения информации, полученной пользователем из предоставленной ему отчетности, и на основании индивидуальной оценки в каждом случае отдельно принимает решение о существенности ошибки и варианте ее исправления. Основания признания ошибки существенной указываются в отдельных Приказах Руководителя
22	Учет банковских депозитов	Банковские депозиты учитываются в составе денежных средств.
23	Учет договоров аренды	Ставка дисконтирования определяется как ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Ставка определяется ежеквартально. В случае наступления событий существенно влияющих на стоимость заимствований, ставка может быть определена дополнительно на дату с которой действуют указанные события. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и ставки дисконтирования. Периодичность начисления процентов ежемесячно. Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива. В организации Приняты следующие допущения: Договора аренды, заключенные на срок менее года, но в отношении которых предполагается пролонгация для целей бухгалтерского учета считаются заключенными на срок 44 месяца.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1 Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности за 2023 г. составила 6 806 тыс. рублей без НДС, в 2022 г. – 9 763 тыс. рублей без НДС. Объем выручки в 2023 году снизился на 30 % по сравнению с 2022 годом.

Выручка от обычных видов деятельности

Выручка по видам деятельности	**Выручка без НДС за 2023 г., тыс. руб.**	**Выручка без НДС за 2022 г., тыс. руб.**
1	2	3
Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав.	6 806	9 763
Реализация НМА		
Итого	**6 806**	**9 763**

Расходы по обычным видам деятельности за 2023 г. составили 1 817 тыс. руб., в 2022 г. – 4 481 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат	**Сумма за 2023 г., тыс. руб.**	**Сумма за 2022 г., тыс. руб.**
1	2	3
Затраты на оплату труда	447	454
Отчисления на социальные нужды	135	137
Амортизация НМА	575	3 085
Иные затраты	660	805
Итого	**1 817**	**4 481**

Структура прочих доходов и расходов за 2023 представлена в таблице

Доходы/расходы	**Результат от прочей деятельности по видам (тыс. руб.)**		**Доходы без НДС (тыс. руб.)**		**Расходы без НДС (тыс. руб.)**	
	2023	**2022**	**2023**	**2022**	**2023**	**2022**
1	2	3	4	5	6	7
Курсовые разницы		9 329		29 236		(19 907)
Участие в других организациях	749 598	4 007 305	749 598	4 007 305		
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7		7			
Расходы на услуги банков	(23)	(197)			(23)	(197)
Списание		(525)				(525)

дебиторской/кредиторской задолженности						
Списание товарных знаков	(4 866)	(203)			(4 866)	(203)
Прибыль/убытки прошлых лет		(40)		8		(48)
Итого	**744 716**	**4 015 669**	**749 605**	**4 036 549**	**(4 889)**	**(20 880)**

Информация о затратах, связанных с экологической деятельностью

Затрат, связанных с экологической деятельностью, в 2023 г. Общество не осуществляло.

3.2 Анализ численности и заработной платы

Численность работников Общества за 2023 г. составила 2 человека, за 2022 г. – 2 человека.

Совокупная сумма расходов на оплату труда за 2023 г. составила 447 тыс. руб., за 2022 г. – 454 тыс. руб. Страховые взносы с ФОТ: 2023 г. – 135 тыс. руб.; 2022 г. – 137 тыс. руб.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2023 г. Обществом сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам на сумму 18 тыс. руб., на 31.12.2022 – 23 тыс. руб.

3.3 Расшифровка отдельных показателей

Сведения о внеоборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие активы:

- расходы на приобретение и создание НМА, не введенных в эксплуатацию на отчетную дату.

Расшифровка прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 г. представлена в таблице:

Наименование объекта/вида ВНА	**Сумма вложений на 31.12.2023, тыс. руб.**	**Сумма вложений на 31.12.2022, тыс. руб.**
1	**2**	**3**
Расходы на приобретение (создание) НМА	1 608	16 410
Итого	**1 608**	**16 410**

Сведения по учету аренды

Общество использует право, предусмотренное пунктом 11 ФСБУ 25/2018.

Сведения о финансовых вложениях

Все финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023 относятся к вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения Общества состоят из долгосрочных вложений (срок их использования (обращения, владения или погашения) – более 12 месяцев)

Долгосрочные финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе в составе строки 1170 «Финансовые вложения» и составили по состоянию на 31.12.2023 г. 52 123тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 – 52 123тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность» с учетом следующих особенностей:

- с учетом задолженности по выданным беспроцентным займам;
- без учета авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением долгосрочных активов;

Поступления и платежи денежных средств по выданным беспроцентным займам отражаются в Отчете о движении денежных средств в составе строк 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)» и 4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам».

Дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется в качестве долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность классифицируется в качестве краткосрочной если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 1 181 501 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 г. - 1 422 479 тыс. руб. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 601 тыс. руб., на 31.12.20222022 – 712 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. и на 31.12.2022 – отсутствует. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. составила 612 тыс. руб., на 31.12.2022 – 416 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения о прочих оборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 по строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы:

- Расходы будущих периодов, имеющие период списания, не превышающий 12 месяцев после отчетной даты);

Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Виды запасов	Сумма на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Долгосрочные активы к продаже (ДАП)		1 940
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	8	7
Итого	**8**	**1 947**

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2023 полученные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 выданные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

Налог на прибыль.

В течение 2023 года Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20% Показатели, влияющие на расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице:

Показатель	За период 2023 г., тыс. руб.	За период 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Прибыль (убыток) до налогообложения	*749 705*	*4 020 951*
Отложенный налог на прибыль за период:	*(112)*	*(11)*
1) Эффект изменения временных разниц	*(112)*	*(11)*
2) Пересчет отложенного налогового актива		
Текущий налог на прибыль	*(877)*	*(992)*
Расход по налогу на прибыль	*(989)*	*(1 003)*
Условный расход по налогу на прибыль (УР)/ Условный доход по налогу на прибыль (УД)	*(149 941)*	*(804 190)*
Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход	*148 952*	*803 187*
Прочее		
Чистая прибыль	*748 716*	*4 019 948*

Расшифровка показателя отложенного налога за 2023 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
Вычитаемые временные разницы	**18**	**4**	**99**	**20**

по:				
Нематериальные активы			76	15
Оценочные обязательства и резервы	18	4	23	5
Налогооблагаемые временные разницы по:	**512**	**102**	**33**	**6**
Нематериальные активы	512	102	33	6

Изменения показателя отложенного налога за 2022 г

Показатель	**Возникло, тыс. руб.**		**Погашено, тыс. руб.**	
	Сумма разницы	**ОНА/ОНО**	**Сумма разницы**	**ОНА/ОНО**
1	2	3	4	5
Вычитаемые временные разницы по:	**15**	**3**	**35**	7
Нематериальные активы			35	7
Оценочные обязательства и резервы	15	3		
Налогооблагаемые временные разницы по:	**35**	7		
Нематериальные активы	35	7		

3.4 Операции со связанными сторонами

Раскрытие информации со связанными сторонами представлено по группам связанных сторон.

Операции со связанными сторонами (без учета операций по займам)

Наименование показателя	**Сумма сделок за 2023 г. (без НДС), тыс. руб.**	**Сумма сделок за 2022 г. (без НДС), тыс. руб.**
1	2	3
Дочерняя (зависимая) компания		
Продажа:	**809**	**1 256**
Товары, сырье, материалы, услуги	809	1 256
контролируются одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом		
Продажа:	**5 997**	**8 507**
Товары, сырье, материалы, услуги	5 997	8 507

Приобретение:	**16**	**15**
Товары, сырье и материалы, услуги	16	15

Операции по займам со связанными сторонами в 2023 году, в тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2023	Получено/ выдано в течение 2023г.	Погашено в течение 2023 г.	Сумма на 31.12.2022	Начислено процентных доходов/расходов за 2023год
контролируются одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом					
Займы, предоставленные	1 181 501	612 648	853 626	1 422 479	

Дебиторская и кредиторская заложенность связанных сторон

Наименование показателя	Сумма на 31.12. 2023, тыс. руб.	Сумма на 31.12. 2022, тыс. руб.
1	2	3
Дочерняя (зависимая) компания		
Дебиторская задолженность	**116**	**96**
Кредиторская задолженность		
контролируются одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом		
Дебиторская задолженность	**480**	**610**
Кредиторская задолженность	**6**	

В отчете о движении денежных средств денежные потоки с основным обществом отражены в составе показателей (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	за 2023 год	за 2022 год
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	**4320**	**(994 967)**	**(3 200 000)**
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(994 967)	(3 200 000)
в т.ч. основному обществу		*(994 700)*	*(3 199 034)*

Конечным бенефициаром ООО «КДВ Бренд РУС» является гражданин Российской Федерации.

Сведения о вознаграждениях, основному управленческому персоналу

Показатель	Общая величина вознаграждений за 2023 г., тыс. руб.	Общая величина вознаграждений за 2022 г., тыс. руб.
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения		
сумма начислений за год	413	413
страховые взносы	125	125
НДФЛ с суммы краткосрочных вознаграждений	54	54
Итого	**592**	**592**

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу внутренними локальными нормативными актами не предусмотрены.

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

Всего со всех видов доходов, выплаченных основному управленческому персоналу, в течение 2023 года удержан НДФЛ в размере 54 тыс. руб.

3.5 Прочие сведения

Сведения о государственной помощи

В течение 2023 года Общество не получало государственной помощи.

Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течение 2023 г. Обществом не было выявлено каких-либо существенных ошибок прошлых лет.

Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году Общество не имело, государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2023 года отсутствовали операции, которым следовало бы присвоить статус прекращенных.

Реорганизация Общества

Реорганизаций Общества в 2023 г. не происходило.

Участие в совместной деятельности

Общество в течение 2023 г. не принимало участие в совместной деятельности. По состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют действующие договоры простого товарищества.

Изменения в размере уставного капитала

В течение 2023 г. уставный капитала Общества не изменялся.

Распределение прибыли

В 2023 г. прибыль распределена на выплату дивидендов в сумме 995 000 тыс. руб., В 2022 г. – 3 200 000 тыс. руб.

Информация об обособленных структурных подразделениях.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс

Информация об инвентаризации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, прочих активов проводится по приказу руководители Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. По результатам проведенной инвентаризации расхождений не выявлено.

4. Анализ рисков

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

Это риск того, что стоимость активов и обязательств компании будет колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженными в иностранной валюте.

Общество реализует и приобретает товары, работы, услуги преимущественно на внутреннем рынке Российской Федерации (валюта Российской Федерации), в связи с чем существенно не подвержено рискам колебания валютных рисков.

По мнению руководства, с учетом планируемых объемов закупок у иностранных поставщиков и прогнозов курса российского рубля по отношению к мировым валютам, валютный риск не оказывает существенного влияния на деятельность Общества.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний курсов валют и их влияние на операционные, финансовые и инвестиционные решения.

Риск изменения процентных ставок

Это риск возникновения неблагоприятных последствий в связи с изменением кредиторами условий предоставления заемных средств.

По состоянию на 31.12.2023 Общество не имеет полученных кредитов и займов в связи с чем риск изменения процентных ставок отсутствует.

Риск изменения цен на товары

Это риск возможного изменения цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года. Общая тенденция цен соответствует динамике инфляции.

Кредитный риск

Это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску,

связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность, учитывая финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы. Регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, отслеживает остатки просроченной дебиторской задолженности.

Риски ликвидности

Это риск того, что общество не сможет своевременно и в полном объеме выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи с использованием инструментов планирования текущей ликвидности.

По мнению руководства Общество способно своевременно рассчитываться по всем текущим обязательствам, в связи с кем риск ликвидности оценивается как низкий.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2023 положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2023 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах и по состоянию на 31.12.2023 отсутствуют незакрытые судебные дела, которые могут оказать существенное неблагоприятное влияние на имущественное и финансовое состояние Общества.

Страновые риски

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества преимущественное влияние оказывает экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка. Правовая, налоговая и политическая системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований.

Влияние страновых рисков признается руководством Общества не существенным.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемых Обществом услуг (товаров, работ), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Все перечисленные обстоятельства оказывали и продолжают оказывать влияние на все организации, осуществляющие свою деятельность одновременно на территории разных юрисдикций. В отношении учета рисков, руководство организации осуществляет все возможные действия. Оценка последствий ситуации на дальнейшее развитие организации на момент составления бухгалтерской отчетности не может быть проведена с достаточной достоверностью.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

6. Сведения о чистых активах

Чистые активы Общества в течение 2023 года уменьшились на 246 284 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2023 г. составили 1 249 384 тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2023 превышает размер уставного капитала на 748 623 тыс. руб.

С учетом данного обстоятельства у руководства Общества отсутствуют сомнения в непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

7. Прогнозы развития

В 2024 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенных изменений в деятельности не планируются.

Генеральный директор Ажирмачева В.А.