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.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
	5110	за 2022г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)
	5111	за 2022г.	18	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18	(18)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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				Изменения условий договора			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Увеличение стоимости ППА	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	103 762	(29 139)	2 029	(352)	197	(9 937)	-	-	-	105 439	(38 879)
	5210	за 2022г.	97 580	(19 711)	1 172	-	-	(9 428)	-	5 010	-	103 762	(29 139)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	55 270	(21 146)	1 526	(352)	197	(3 664)	-	-	-	56 444	(24 613)
	5211	за 2022г.	54 098	(17 565)	1 172	-	-	(3 581)	-	-	-	55 270	(21 146)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	5 724	(2 321)	-	-	-	(686)	-	-	-	5 724	(3 007)
	5212	за 2022г.	5 724	(1 636)	-	-	-	(686)	-	-	-	5 724	(2 322)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	3 948	(1 067)	503	-	-	(579)	-	-	-	4 451	(1 647)
	5213	за 2022г.	3 948	(510)	-	-	-	(557)	-	-	-	3 948	(1 067)
Здания (ППА)	5204	за 2023г.	38 820	(4 604)	-	-	-	(5 008)	-	-	-	38 820	(9 612)
	5214	за 2022г.	33 810	-	-	-	-	(4 604)	-	5 010	-	38 820	(4 604)
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.	-	2 029	-	(2 029)	-
	5250	за 2022г.	-	1 172	-	(1 172)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	-	1 526	-	(1 526)	-
	5251	за 2022г.	-	1 172	-	(1 172)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	503	-	(503)	-

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	3 549	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	38 820	38 820	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	644
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 _____ **Швечихин Алексей Васильевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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.	7 900	-	-	(7 900)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	300	-	7 900	(300)	-	-	-	7 900	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2023г.	7 900	-	-	(7 900)	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	300	-	7 900	(300)	-	-	-	7 900	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	120 000	-	1 801 000	(1 851)	-	-	-	70 000	-
	5315	за 2022г.	68 000	-	414 000	(362 000)	-	-	-	120 000	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2023г.	120 000	-	1 796 000	(1 846 000)	-	-	-	70 000	-
	5316	за 2022г.	68 000	-	414 000	(362 000)	-	-	-	120 000	-
Предоставленные займы	5307	за 2023г.	-	-	5 000	(5 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	127 900	-	1 801 000	(9 751)	-	-	-	70 000	-
	5310	за 2022г.	68 300	-	421 900	(362 300)	-	-	-	127 900	-

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 _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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.	103 636	(751)	102 885	801 767	(800 378)	-	-	X	105 025	(751)	104 274
	5420	за 2022г.	96 782	-	96 782	800 907	(794 053)	(751)	-	X	103 636	(751)	102 885
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	74 828	(751)	74 077	238 409	(244 988)	-	-	19 046	68 249	(751)	67 498
	5421	за 2022г.	73 338	-	73 338	214 214	(212 724)	(751)	-	21 664	74 828	(751)	74 077
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	33 542	(33 542)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	97 550	(97 550)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	819	-	819	14 800	(10 847)	-	-	2 862	4 773	-	4 773
	5423	за 2022г.	2 049	-	2 049	12 138	(13 368)	-	-	3	819	-	819
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	27 989	-	27 989	510 620	(506 605)	-	-	-	32 003	-	32 003
	5425	за 2022г.	21 395	-	21 395	470 232	(463 639)	-	-	-	27 989	-	27 989
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	4 395	(4 395)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	6 772	(6 772)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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.	7 523	-	13 271	-	(7 523)	-	-	-	-	-	13 271	-
	5521	за 2022г.	7 522	-	10	-	(9)	-	-	-	-	-	7 523	-
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.	7 523	-	13 271	-	(7 523)	-	-	-	-	-	13 271	-
	5524	за 2022г.	7 522	-	10	-	(9)	-	-	-	-	-	7 523	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5505	за 2023г.	7 523	-	13 271	-	(7 523)	-	-	-	X	X	13 271	-
	5525	за 2022г.	7 522	-	10	-	(9)	-	-	-	X	X	7 523	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 704	(196)	108 964	-	(2 519)	-	(196)	-	-	-	109 149	-
	5530	за 2022г.	37 382	(15 825)	2 481	-	(37 159)	-	(15 629)	-	-	-	2 704	(196)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	69	-	32 442	-	(69)	-	-	-	-	-	32 442	-
	5531	за 2022г.	29 937	(15 629)	69	-	(29 937)	-	(15 629)	-	-	-	69	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 458	(196)	44 562	-	(1 273)	-	(196)	-	-	-	44 747	-
	5532	за 2022г.	6 044	(196)	1 235	-	(5 821)	-	-	-	-	-	1 458	(196)
Прочая	5513	за 2023г.	1 177	-	31 960	-	(1 177)	-	-	-	-	-	31 960	-
	5533	за 2022г.	1 401	-	1 177	-	(1 401)	-	-	-	-	-	1 177	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	1	-	9 011	-	(1)	-	-	-	X	X	9 011	-
	5534	за 2022г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	за 2023г.	17	-	10	-	(17)	-	-	-	X	X	10	-
	5535	за 2022г.	11	-	17	-	(11)	-	-	-	X	X	17	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2023г.	1 159	-	22 718	-	(1 159)	-	-	-	X	X	22 718	-
	5536	за 2022г.	1 389	-	1 159	-	(1 389)	-	-	-	X	X	1 159	-
Расходы будущих периодов	5517	за 2023г.	-	-	221	-	-	-	-	-	X	X	221	-
	5537	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	10 227	(196)	122 235	-	(10 042)	-	(196)	X	-	-	122 420	-
	5520	за 2022г.	44 904	(15 825)	2 491	-	(37 168)	-	(15 629)	X	-	-	10 227	(196)

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.	36 651	-	-	(2 960)	-	-	-	-	33 691
	5571	за 2022г.	33 810	12 116	-	(9 275)	-	-	-	-	36 651
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	36 651	-	-	(2 960)	-	-	-	-	33 691
	5574	за 2022г.	33 810	12 116	-	(9 275)	-	-	-	-	36 651
Арендные обязательства	5555	за 2023г.	36 651	-	-	(2 960)	-	-	X	X	33 691
	5575	за 2022г.	33 810	12 116	-	(9 275)	-	-	X	X	36 651
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 636	57 366	21	(37 558)	-	-	-	-	23 465
	5580	за 2022г.	12 060	21 773	4	(30 201)	-	-	-	-	3 636
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	59	18	-	(39)	-	-	-	-	38
	5581	за 2022г.	33	59	-	(33)	-	-	-	-	59
авансы полученные	5562	за 2023г.	735	80	-	(723)	-	-	-	-	92
	5582	за 2022г.	7 790	735	-	(7 790)	-	-	-	-	735
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 842	4 265	-	(692)	-	-	-	-	6 415
	5583	за 2022г.	4 229	2 842	-	(4 229)	-	-	-	-	2 842
кредиты	5564	за 2023г.	-	36 083	21	(36 104)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	12 637	4	(12 641)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	5 500	-	(5 500)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	16 920	-	-	-	-	-	-	16 920
	5586	за 2022г.	8	-	-	(8)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	7	-	-	(7)	-	-	X	X	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5568	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	1	-	-	(1)	-	-	X	X	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5569	за 2023г.	-	16 920	-	-	-	-	X	X	16 920
	5589	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	40 287	57 366	21	(40 518)	-	X	-	-	57 156
	5570	за 2022г.	45 870	33 889	4	(39 476)	-	X	-	-	40 287

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 _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	236 503	207 571
Расходы на оплату труда	5620	20 190	25 321
Отчисления на социальные нужды	5630	5 562	6 618
Амортизация	5640	9 322	9 428
Прочие затраты	5650	29 861	26 064
Итого по элементам	5660	301 438	275 002
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	10 338	13 089
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 968)	(5 364)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	303 808	282 727

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

Руководитель _____ Швечихин Алексей Васильевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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	1 920	4 330	(4 229)	(296)	1 725
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	1 920	4 330	(4 229)	(296)	1 725

Руководитель _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.

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

Общества с ограниченной ответственностью «Типография №2»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Типография №2», юридический и фактический адрес:

630084, г.Новосибирск, ул. Авиастроителей, здание 30.

Дата государственной регистрации: «15» мая 2006г.

ОГРН: 1065401093141

ИНН: 5401269167

КПП: 541001001

Зарегистрировано в ИФНС по Дзержинскому району г. Новосибирска 15 мая 2006г. свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 № 003288450.

Директор Швечихин Алексей Васильевич- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Типография №2»

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Типография №2» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023 года.

В соответствии с п.6 ПБУ 4/99 отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. и при формировании бухгалтерской отчетности Обществом допущено не было.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 18 человек.

Обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2023г Общество не имело.

Дочерних и зависимых обществ ООО «Типография №2» не имеет.

Основной вид деятельности Общества: производство прочих изделий из недрагоценных металлов, не включенных в другие группировки.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в бухгалтерском учете по методу начисления (по мере отгрузки товаров (работ, услуг), независимо от фактического получения денежных средств от покупателей и заказчиков в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2023году составили 393 300 482,52руб. (без НДС), в т.ч. от продажи приобретенных товаров 15 135 385,65руб. (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

Основными покупателями, в отчетном периоде являлись:
ГП "Инфоком" при МЦР КР, ООО "Знак Стандарт", ООО "МЕТАЛЛИКА, "ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ"

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 94 586 531,09руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета – 91 364 184,53руб.

Постоянный налоговый расход (доход) за 2023г. составили 302 998,92 руб., изменения отложенных активов за 2023г.- 338724,37 руб., изменения отложенных обязательств – 2746,03 руб., отложенный налог на прибыль за 2023 г – 341470,40 руб., условный доход на прибыль за 2023г. – 532 029,47руб.

Налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 18 917 306,00руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

5. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.
Учетная политика Общества утверждена Приказами №96, 97 от 31 декабря 2020г. с последующими изменениями и дополнениями.
Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены
В момент заключения договора аренды Общество оценивает, является ли договор арендой либо он содержит условия аренды, перечисленные в п. 5 ФСБУ 25/2018 *«Бухгалтерский учет аренды»*.
Общество применяет единый подход к признанию и оценке всех договоров аренды, за исключением краткосрочной аренды и аренды активов с низкой стоимостью. Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.
Если кредиты и займы, сопоставимые с условиями договора аренды, по данным бухгалтерского учета на дату начала аренды отсутствуют, либо получены ранее 6 месяцев до начала аренды, то используется ставка по данным сайта ЦБ РФ, доступная на момент приема-передачи предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Изменения в учетной политике связаны с введением Единого налогового счета и единого страхового тарифа, в связи с чем был скорректирован рабочий план счетов.
Общество учитывает единый налоговый платеж на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68-90 «Единый налоговый счет».
Общество учитывает начисление взносов на обязательное пенсионное, медицинское и социальное страхование в ПФР и ФСС на субсчете 69-09 «Страховые взносы по единому тарифу».

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно ФСБУ6/2020.

Обществоначинает начислять амортизацию с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств, и прекращает – с 1-го числа месяца, следующего за месяцем его списания согласно п.33ФСБУ 6/2020

Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:
— способ начисления амортизации;
— первоначальный срок полезного использования более чем на 10 %
— ликвидационная стоимость более чем на 10%
согласно пункта 37 ФСБУ 6/2020.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Оценка запасов: приобретение осуществляется по фактической себестоимости, отпуск – по средней стоимости единицы запаса.

Запасы Общества оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин: фактической себестоимости или чистой стоимости продажи запасов. Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом, **один раз в год перед составлением годовой отчетности**, как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства и продажи.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.
В случае выявления случаев обесценения запасов, Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи.

Обществом создан резерв под обесценение запасов, в связи наличием признаков обесценения запасов на основании протокола заседания инвентаризационной комиссии от 25.01.2023г. в размере 751 468,09 руб.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет ведется в разрезе номенклатурных групп и статей затрат.

Остатки по незавершенному производству – на конец 2023 года составляют 32 003 454,59руб. (полуфабрикаты)

К расходам, связанным с производством и реализацией продукции собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:материальные расходы, расходы на оплату труда работников, участвующих в процессе производства и реализации товаров (работ и услуг), взносы на обязательное страхование,суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве и реализации товаров (работ, услуг),работы по техническому обслуживанию основных средств, используемым при производстве продукции, работы и услуги производственного характера сторонних организаций.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 .8 «Управленческие расходы».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из фактических расходов на их приобретение.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из причитающихся работникам сумм отпускных по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство на выплаты по предстоящим отпускам работников и страховым взносам на них по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 724 982,13руб.

Сомнительных долгов на 31.12.2023г не имеется - резерва не создано.

Пояснения к отчету о движении денежных средств:

Денежные потоки от продажи продукции и товаров, платежи поставщикам (подрядчикам) за материалы,работы, услуги отражены в отчете за минусом НДС согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Краткосрочные депозиты, сроком до 3 месяцев являются финансовыми вложениями. В ОДДС переводы с вышеуказанного депозита на расчетные счета и обратно отражаются в инвестиционной деятельности свернуто – отдельной строкой, полученные проценты по ним- по строке 4214 "Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях".

Ошибочные платежи отраженные сч. 76.09 на сумму 6 147 895,60 отражены в ОДДС свернуто.

Возвраты от поставщиков отражены в ОДДС свернуто и отражены в строке 4121 Платежи от поставщиков

Возвраты от покупателей отражены в ОДДС свернуто и отражены в строке 4111 Платежи от продажи продукции

Информация о затратах на энергетические ресурсы:

Энергетический ресурс	В натуральном выражении		В денежном выражении
	Единица измерения	Количество	Тыс. руб.
Электроэнергия	Квт*час	52011	395,7

Информация о связанных сторонах:

Связанными сторонами в 2023г. являются :

ООО «УТАЛ» в лице Председателя Правления г. Войчеховского Яцека (иностранное лицо) владеет 51,0% доли в уставном капитале;

Швечихин Алексей Васильевич владеет 49% доли в уставном капитале, также является единоличным органом управления;

ООО «Пресс-Т» в лице директора Восканяна Гагика Гакиковича (Швечихин Алексей Васильевич владеет 51,0% доли в уставном капитале);

ООО «Знак Стандарт» (Республика Армения) в лице директора Восканяна Гагика Гакиковича (ООО «Пресс-Т» владеет 51,0% доли в уставном капитале);

ООО ПТК «Русиани » в лице директора Швечихина Алексея Васильевича ,владеет 100,0% доли в уставном капитале
ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ" (Республика Казахстан) в лице Швечихина А.В. (владеет 45,0% доли в уставном капитала)
ООО «Металлика» в лице директора Панькиной Евгении Владимировны (Швечихина Н. А. владеет 50,0% доли в уставном капитале).

Распределена часть чистой прибыли на выплату дивидендов согласно протоколу № 31 от 12.05.2023г. по итогам деятельности предприятия за 2022г. в размере 33 117 080 руб., в т.ч: ООО «УТАЛ» - 16 920 311 руб., физическому лицу– 16 256 769 руб.

Дивиденды ООО «УТАЛ» в размере 16 920 311 руб. выплачены не были, по причине СВО и экономических санкций обслуживающие банки не имеют возможности делать переводы в ЕВРО, поэтому согласно протокола № 31 от 12.05.2023г, распределенные дивиденды отражаются в составе кредиторской задолженности, и размещаются на депозитные счета до изменения обстоятельств, препятствующих их выплате.

Предприятию ООО «Пресс-Т» в 2023г. было продано оборудования и материалов для изготовления регистрационных знаков транспортных средств на сумму 6 286 204,33руб.
Предприятию ООО «Пресс-Т» был выдан беспроцентный заем 1 500 000,00 руб. и беспроцентный заем 17 000 000,00 руб

Предприятию ООО «Знак Стандарт»в 2023г. было продано оборудования и материалов для изготовления регистрационных знаков транспортных средств на сумму 33 312 851,94руб.

Предприятию ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ"в 2023 году было продано государственных регистрационных знаков транспортных средств на сумму 14 805 945,33 руб.
У ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ" в 2023 году приобретено товаров и материалов 65506794,25 на сумму

Предприятию ООО «Металлика» было продано материалов для изготовления регистрационных знаков транспортных средств на сумму 123 877 948,42руб.

Незавершенные операции со связанными сторонами			
Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма, тыс. руб.
ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ"	Учредитель Швечихин А.В. доля 45% (общий учредитель)	Предоплата за материалы	Дебиторская задолженность в размере 5 493 865,00
ООО ПТК «Русиани»	Учредитель Швечихин А.В. в единственном лице(общий учредитель)	Предоплата за аренду помещения	Дебиторская задолженность в размере 246 600,00

ООО «Знак Стандарт»	Швечихин А.В. через ООО «Пресс-т» (общий бенефециар)	Отгружено продукции с отсрочкой платежа	Дебиторская задолженность в размере 32 438 151,94
ООО «Пресс-Т»	Учредитель Швечихин А.В. (общий учредитель)	Предоплата за оборудование	Кредиторская задолженность в размере 81 179,60
ООО «Пресс-Т»	Учредитель Швечихин А.В. (общий учредитель)	Выдан беспроцентный заем	Дебиторская задолженность в размере 1 500 000,00
ООО «Пресс-Т»	Учредитель Швечихин А.В. (общий учредитель)	Выдан беспроцентный заем	Дебиторская задолженность в размере 17 000 000,00

Бенефициарные владельцы ООО «Типография №2» - Войчеховский Яцек (гражданин Польши) (51% УК через ООО «УТАЛ») и Швечихин Алексей Васильевич (49% УК)

Выплаты ключевому аппарату управления составили за отчетный период сумму в размере 11 494 737,72 руб.

Дополнительная информация:

Положительная курсовая разница, образовавшаяся по операциям перерасчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте за 2023г. составила 1 502 895,57руб.

Выданы гарантийные обеспечения исполнения договоров, в т.ч.: ГП "Инфоком" при МЦР КР- 13 27 0835,28 руб.

Значимые события после отчетной даты:

В период между отчетной датой и датой подписания настоящих пояснений отсутствуют события или информация о них, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества за 2023 год.

ООО «Типография №2» не имеет незавершенные судебные разбирательства и претензионных споров по состоянию на 31.12.2023г. и на момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

Основные факторы риска, влияющие на деятельность ООО «Типография №2»

Риски связанные с изменением валютного регулирования

Риски, связанные с возможностью с изменением валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменением валютного законодательства, снижаются.
Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рыке по приобретению материалов и оборудования.
Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости предприятия в текущих условиях и снижению ожидаемого отрицательного влияния с помощью ряда мер по расширению объемов реализации, поиску отечественных поставщиков, освоение новых технологий производства в условиях импортозамещения,.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции. Репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Оценка вероятности возникновения хозяйственного риска
Общество полагает, что каждый сотрудник Общества занимает свою должность согласно своей квалификации, т.е. обладает достаточными знаниями, навыками, опытом, работник надлежащим образом выполняет возложенные на него должностные обязанности, проявляет определенную степень заботливости и осмотрительности, предпринимает меры для предотвращения ущерба и возможности возникновения хозяйственного риска.
Оценка риска того, что бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества может быть существенно искажена в результате недобросовестных действий работников, ее руководства, собственников определена нами как низкая. Конкретные недобросовестные действия или подозрения в совершении недобросовестных действий , которые могли или могут привести к существенному искажению бухгалтерской отчетности за 2023 год, не выявлены. При этом между руководством Общества и представителями собственника осуществляется регулярное взаимодействие в отношении процесса выявления рисков, возникающих в результате недобросовестных действий и принятия мер в отношении таких рисков (одобрение крупных сделок общим собранием участников, анализ финансовых показателей, расхода материальных ценностей, аудит финансовой деятельности и составления бухгалтерской отчетности, и т.п.).
Обществом применяются новые подходы к ведению хозяйственной деятельности, повышение мобильности производства и расширение зоны обслуживания клиентов (ранее был приобретен и передан в аренду автомобиль, на которое установлено оборудование по изготовлению номерных знаков и сувенирной продукции).

Риски связанные с ведением деятельности в условиях спецоперации

Начало спецоперации в первом квартале 2022 года повлекло за собой много факторов которые могут оказать влияние на деятельность Общества:

1. Ввод в санкций против основного банка. Решение иметь открытые счета в нескольких банках.
2. Трудности с логистикой, в связи с этоим фактором увеличивается стоимость и время доставки материалов необходимых для производства продукции. Решением является увеличение запаса материалов на складах, для снижения риска выполнения договора в случае задержки доставки МПЗ.
3. Уход с Российского рынка основного поставщика материалов. Решение – приобретение альтернативного сырья у других поставщиков.
4. Возможный отказ котнрагентов от сотрудничества, может спровоцировать рост судебных исков, инициированных кредиторами в отношении должников по договорам. Решение для предотвращения данных ситуаций необходимо прописывать в договорах случаи форс-мажора, для предупреждения контрагентов о возможных рисках заранее.
5. В связи с санкциями, вводимыми в отношении ПАО Сбербанк РФ,Общество не видит рисков для непрерывной деятельности в связи с тем, что данный банк используется только для расчетов по эквайрингу и для расчетов по заработной плате с сотрудниками.Указанные денежные потоки составляют незначительную часть от общих финансовых операций.
6. В связи новым пакетом санкций, вводимым с 25.02.2023 года в отношении ПАО Банк «Левобережный» странами ЕЭС и США, у Общества имеются некоторые риски в части расчетов с польскими контрагентами. ПАО Банк «Левобережный» является основным банком для расчетов с поставщиками и покупателями, в том числе и для осуществления валютных операций.
   От представителей ПАО Банк Левобережный получено уведомление о том, что ограничения со стороны США не влияют на обычную работу Банка. У Банка нет активов в США, а также корреспондентских отношений с банками этой страны. Банк остаётся подключённым к системе SWIFT и продолжит расчеты в дружественных валютах. В результате имеется риск по осуществлению расчетов исключительно с польскими партнерами, в частности, с ООО «УТАЛ».
   В целях нивелирования вышеуказанных рисков был открыт счет в Банке Акцепт который не попал под санкции.
   Прямые валютные конрактые с ООО «УТАЛ» расторгнуты, товарооборот происходит через ТОО Фирма "Металлоконструкция-ПВ".

В 2023 г. на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - 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. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

Высокая стоимость логистики, логистические трудности, не повлияли существенно на объем реализованной продукции в 2023 году.

Перевода части сотрудников на удаленную работу не осуществлялось.

Снижения доходов Общества, обесценения финансовых активов не произошло.

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Стабильный объём выручки, большое количество покупателей, длительные хозяйственные связи и отсутствие зависимости продаж каким-либо конкретным покупателям характеризует финансово-хозяйственную деятельность Общества как стабильную.
Факторы, влияющие на **непрерывность деятельности** Общества на момент составления финансовой отчетности являются не значительными:
- Продажа активов Общества (за исключением готовой продукции и товаров) не планируется.
- Договоры поручительства не заключались.
- Реорганизация или ликвидация Общества не планируется.
- Случаи конфискации государством активов или их утрата (пожар, наводнение) отсутствовали.
-О событиях или условиях, которые выходят за рамки ближайших 12 месяцев после отчетной даты (31.12.2023) и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность, нам неизвестны.

Руководитель _____ Швечихин Алексей Васильевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2024 г.