

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПОЛИГОФ РУ» За 2023 год

Общие сведения о деятельности общества

Наименование организации:	ООО «ПОЛИГОФ РУ»
Юридический адрес:	301830, Тульская обл, Богородицкий р-н, Богородицк г, Заводской проезд, дом № 2 офис 137-152
Фактический адрес:	301830, Тульская обл, Богородицкий р-н, Богородицк г, Заводской проезд, дом № 2 офис 137-152
Телефон:	+7(4872) 717340
ИНН/КПП	7112028409 / 711201001
ОКПО	03832563
ОГРН	1167154071039
ОКВЭД	22.21
ОКВЭД-2	22.21
Среднегодовая численность работающих	60 человек
Размер уставного капитала (оплачен 100%)	295 025 000 руб.
Учредители и величина доли (в %)	Акционерное общество «ПОЛИГОФ С.П.А» (Итальянская Республика) размер доли 295 025 000,00 руб. (100%)
Руководитель предприятия	Черновская Зоя Петровна

Общество было создано на основании Решения №1 от 28.07.2016г. об учреждении общества с ограниченной ответственностью «ПОЛИГОФ РУ» единственным учредителем – юридическим лицом ООО «ИЧ и Партнерс Руссия», ИНН 7718249396, ОГРН 1037718033924 и размером уставного капитала 25 000 руб.

05.10.2016г. были зарегистрированы изменения, согласно которым в состав учредителей общества вошла организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПОЛИГОФ С.П.А.», созданное по законам Италии, зарегистрированным по ул.Сан Антонио, д.4, 26854, Пьеве-Фиссирага, Италия. Уставный капитал был увеличен до 25 025 000 руб., в т.ч 99,9% принадлежит АО «ПОЛИГОФ С.П.А.» и 0,01% - ООО «ИЧ и Партнерс Руссия».

25.11.2016г. были зарегистрированы изменения, согласно которым доля в размере 0,01%, принадлежащая ООО «ИЧ и Партнерс Руссия» была распределена единственному участнику общества АКЦИОНЕРНОМУ ОБЩЕСТВУ «ПОЛИГОФ С.П.А.», владеющему 99,9% уставного капитала, и с этого момента составила 100% уставного капитала общества.

04.09.2018 г. было зарегистрировано увеличение уставного капитала общества до 295 025 000 руб., согласно решению единственного участника общества АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПОЛИГОФ С.П.А.» № 2/2018 от 06.08.2018 г.

Общество является юридическим лицом, имеющим Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, серия 71 № 002407251 от 05.08.2016, выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 10 по Тульской области.

Общество занимается производством пленки, используемой при изготовлении памперсов.

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

На 31 декабря 2023 года запущено пять производственных линий по выпуску продукции и одна производственная линия для переработки бракованного материала. Создано 70 рабочих мест.

1. Общая информация.

1.1 Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах, бенефициарах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ПОЛИГОФ С.П.А.» - Единственный участник общества

Черновская Зоя Петровна – Генеральный директор.

Тессари Данило – Генеральный директор до 21.02.2023г.

1.2 Открытые банковские счета ООО «ПОЛИГОФ РУ».

ООО «ПОЛИГОФ РУ» имеет следующие банковские счета:

1. АО ЮниКредит Банк г. Москва

БИК 044525545, к/сч 30101810300000000545

Расчетный счет в рублях	40702 810 1 00014909567
Карточный расчетный счет в рублях	40702 810 6 20010001211
Текущий счет в Евро	40702 978 3 00014909568
Транзитный счет в Евро	40702 978 6 00014909569

2. ПАО «Сбербанк», г.Тула

БИК 047003608, к/сч 30101810300000000608

Расчетный счет в рублях	40702810166000011951
-------------------------	----------------------

1.3 Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1.4 План счетов бухгалтерского учета

Компания разработала и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2. Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с законодательством РФ по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета в ООО «ПОЛИГОФ РУ» осуществляется в программе 1С Бухгалтерия 8.3.

2.1 Основные средства

- К основным средствам относятся объекты, срок полезного использования которых более 12 месяцев, в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 года, определяется согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.
- Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, инвентаризация ОС производится один раз в три года.
- Активы, стоимостью не более 20 000 (Двадцати тысяч) рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере использования (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», ФСБУ 5/2019 «Запасы»). Для сохранности данных объектов ведется их оперативный учет.
- Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
- Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п.14 ПБУ 6/01).
- Переоценка основных средств не производится.
- Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения. Резерв предстоящих расходов на ремонт ОС не создается.
- Учет основных средств и капитальных вложений с 01.01.2022 г. осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлялся перспективно, - были скорректированы показатели по основным средствам на 31.12.2021 г.
- Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:
 - а) имеет материально-вещественную форму;
 - б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование,

для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
- Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:
 - здания и сооружения;
 - транспортные средства.
- Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.
- Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.
- Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.
- При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
- В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.
- В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- здания,
 - машины и оборудование (кроме офисного);
 - офисное оборудование
 - транспортные средства;
 - производственный и хозяйственный инвентарь
 - другие виды основных средств
- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
 - Общество проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".
 - Общество проводит проверку капвложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".
 - Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
 - По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
 - Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.
 - Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.
 - Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.
 - Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.
 - Они оцениваются по наименьшей из величин:
 - а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;
 - б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

- Если извлекаемые ценности предназначены для продажи вне рамок обычного операционного цикла, то они признаются долгосрочными активами к продаже.
- Исключения:
 - а) предполагаемая сумма поступлений от продажи таких ценностей, как ожидается, не превысит или несущественно превысит предполагаемую сумму затрат, необходимых для их извлечения, подготовки к продаже и осуществления продажи. В этом случае остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается без признания каких-либо активов;
 - б) извлекаемые ценности проданы до завершения отчетного периода, в котором наступила дата, на которую они были бы признаны. В таком случае выбытие ОС (частичное выбытие) и извлечение ценностей рассматриваются как единый факт хозяйственной жизни, который учитывается согласно п. 44 ФСБУ 6/2020.
- Принимаемые к учету активы оцениваются по балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности. Извлекаемые ценности в обоих случаях принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:
 - а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;
 - б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.
- Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.
- Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).
- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".
- На дату единовременной корректировки также признается накопленное обесценение, рассчитанное по правилам МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

2.2 Товарно -материальные ценности

- Учет процесса приобретения и изготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (ФСБУ 5/2019 «Запасы»).
- Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала.
- Следующие виды запасов отпускаются в эксплуатацию (производство) согласно внутренней политике компании:

Канцтовары - ежемесячно полной суммой поступления;

Инвентарь и хозяйственные принадлежности – ежемесячно полной суммой поступления;

Сырье и материалы - в зависимости от производственного процесса;

Запасные части – по мере замены изношенных или вышедших из строя запасных частей.

- Для списания товаров на себестоимость используется метод средней себестоимости (ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

2.3 Расчеты по кредитам и займам

- Кредиторская задолженность по заемным средствам отражается в учете по методу начисления, причитающиеся к уплате проценты начисляются за отчетный период. Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, списываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда они были произведены. (ПБУ 15/08 «Учет займов и кредитов»).
- Проценты, начисленные по привлеченным нецелевым займам и кредитам, признаются текущими расходами Общества и не включаются в стоимость инвестиционного актива.

2.4 Доходы и расходы Общества

- Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
- Учет выручки от продажи товаров, работ услуг по ставке НДС 0% и 20% ведется отдельно.
- Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.
- Периодичность, порядок распределения дивидендов определяется собранием участников и осуществляется за счет чистой прибыли организации.
- Организация отражает расчеты по налогу на прибыль, руководствуясь положениями ПБУ-18/02.
- В случае, если в течение календарного года осуществляются операции, подлежащие налогообложению, и операции, не подлежащие налогообложению налога на добавленную стоимость, ведение раздельного учета обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Рабочего плана счетов предприятия, а также регистров аналитического и синтетического учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций.
- Раздельный учет обеспечивается как по самим хозяйственным операциям, включая учет себестоимости (стоимости приобретения), в том числе основных средств, нематериальных активов и имущественных прав, так и по суммам НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам, нематериальным активам и имущественным

правам, используемым для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых (либо облагаемых в специальном порядке) операций.

- Налог на добавленную стоимость по товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым одновременно для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых (либо облагаемых в специальном порядке) операций, принимается к вычету либо учитывается в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для осуществления соответствующих операций.
- Указанная пропорция определяется исходя из стоимости (без учета НДС) отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению, освобождены от налогообложения либо облагаются в специальном порядке, в общей стоимости (без учета НДС) товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период.
- В тех налоговых периодах, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов на производство, все суммы налога, предъявленные таким налогоплательщикам-продавцам используемых в производстве товаров (работ, услуг) в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в общеустановленном порядке.
- Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления производится по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.
- В налоговом учете прямые расходы распределяются между незавершенным производством и готовой продукцией пропорционально доле основного сырья, приходящегося на незавершенное производство, в общем количестве сырья, отпущенного в производство в течение месяца с учетом остатков на начало месяца (в натуральном выражении)

2.5 Активы и обязательства в иностранной валюте

- Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».
- При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий в день совершения операции.
- Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы и доходы.

2.6 Проведение инвентаризации

- Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.
- Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в год. Инвентаризация основных средств была произведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.
- Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2021 года.

2.7 Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.8 Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010г. № 167н.

Способ оценки оценочного обязательства

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательств по состоянию на отчетную дату.

Компания создает следующие виды оценочных обязательств и резервов:

1. по сомнительным долгам (ежемесячно);
2. резерв под снижение стоимости запасов (ежегодно) с корректировкой каждый месяц;
3. по прочим активам, в случае если более вероятно, чем нет, что актив не принесет экономических выгод на сумму равную его балансовой стоимости.

Существует следующий порядок создания резервов:

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв создается ежемесячно по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, товары, работы и услуги по каждому сомнительному долгу. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на дату составления отчетности по любой дебиторской задолженности, если имеется уверенность в том, что дебитор не сможет исполнить свои обязательства.

Резерв под снижение стоимости запасов создается в следующем порядке:

Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, а также материальные запасы, предназначенные для реализации, текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец каждого отчетного квартала за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. В результате создания резервов стоимость материальных ценностей должна быть отражена в балансе на отчетную дату по наименьшей из стоимости приобретения или рыночной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей включает в себя два резерва:

- Резерв под снижение стоимости запасов из-за морального устаревания или потери запасами своих первоначальных качеств (неликвидные запасы), из-за чего произошло снижение их стоимости.

В запасы, по которым создается резерв под снижение стоимости из-за морального устаревания или потери первоначальных качеств, входят:

- производственные запасы, отраженные на счете 10 «Материалы»;
- запасы в незавершенном производстве, отраженные на счете 20.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных ценностей создается на материально- производственные запасы, которые:

- обесценились из-за морального устаревания или потери своих первоначальных качеств (не предполагается использовать в производстве; могут быть проданы, будут переработаны или ликвидированы);
 - не востребованы для нужд собственного производства (чрезмерные/необоснованные запасы, изменение бизнеса).
 - Резерв под снижение стоимости материальных запасов, предназначенных для реализации, в связи со снижением их рыночной стоимости.
 - товары на складе (счет 41);
 - готовая продукция (счет 43);
 - товары отгруженные (счет 45);
 - продукция, которая по каким-то причинам отражается в составе незавершенного производства (счет 20);
 - брак, возвратные отходы, учтенные на счете 10 (Материалы), предназначенные для реализации.
- Резерв под снижение стоимости материальных запасов, предназначенных для реализации, создается, если текущая рыночная стоимость ниже балансовой стоимости запасов.
- Стоимость всех материально-производственных запасов, а также материальных запасов, предназначенных для реализации, которые находятся на складе более 1 года (12 месяцев), потенциально подлежат включению в базу для расчета резервов.
 - Резерв под снижение стоимости материалов создается ежемесячно по состоянию на последний календарный день месяца. Резерв создается по номенклатуре. Если текущая рыночная стоимость материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

Оценочные обязательства. Компания отражает в отчетности следующие виды оценочных обязательств:

- по выплате вознаграждений по результатам работы за квартал, год. Обязательство по таким выплатам начисляется в следующих случаях:
 - а) выплаты предусмотрены трудовыми или коллективными договорами;
 - б) исходя из действий компании, которые вследствие установившейся прошлой практики или сделанных компанией заявлений дают работникам основание считать, что организация принимает на себя обязательства по соответствующим выплатам, а также что организация имеет ресурсы для исполнения таких обязательств;
- на оплату неиспользованных отпусков
- по заведомо убыточным договорам;
- начисления по фактически понесенным расходам, связанным с приобретением товаров работ, услуг, по которым по состоянию на отчетную дату не получены первичные документы;
- оценочное обязательство под претензии покупателей;
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям п. 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» («ПБУ 8/2010»).

2.9 Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- прочие расходы, имеющие длящийся характер;

Расходы будущих периодов погашаются:

- Равномерно, исходя из срока действия лицензии, авторского договора и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору или равномерно в течение 5 лет – в случае, когда в договоре срок его действия не определен.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.10 Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

2.11 Прочие положения учетной политики

- Показатель бухгалтерской отчетности считается существенным, если отношение суммы этого показателя к общему итогу за отчетный год составляет 5% (Приказ Минфина РФ № 67н от 22.07.2003).
- Компания не имеет обособленных подразделений.
- Объекты, полученные в аренду, учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в следующем порядке:

а) объекты, срок аренды которых превышает 12 месяцев, рыночная стоимость составляет более 300 тысяч рублей, учитываются на балансе, как активы в форме прав пользования;

б) объекты, не подпадающие под критерии, указанные под литерой а) учитываются на забалансовом счете 001, а платежи по аренде - на счетах расходов 20 и 26;

в) амортизация по активам в форме права пользования начисляется линейным методом.

Данное правило учета применяется с 01.10.2019 года.

- Бухгалтерская отчетность представляется по формам бухгалтерской отчетности, приведенным в Приложении к приказу Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 в редакции Приказа Минфина от 19.04.2019 № 61 н.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта
Евро

31 декабря
2023 года
99,1919

3. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность 2023 года, отсутствуют.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса и структуры доходов и расходов, отраженных в отчете о финансовых результатах приведены в приложениях к балансу № 2-8.

4.1 Выручка по обычным видам деятельности составила:

- 1 104 061 тыс. рублей (реализация продукции собственного производства)

4.2 На 31.12.2023 г. остаток денежных средств составляет:

- на расчетных счетах в банке – 254 297 тыс. рублей

- в кассе – 1 тыс. рублей

4.3 Состав основных средств.

Примечание к строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса.

На 31.12.2023

Основные средства составили 236 323 тыс.рублей. Сумма включает балансовую стоимость с учетом накопленной амортизации и изменением оценки состояния основных средств.

На 31.12.2022

Основные средства составили 249 245 тыс.рублей. Сумма включает балансовую стоимость с учетом накопленной амортизации и изменением оценки состояния основных средств в 2021 году в размере 14 227 тыс.руб.

4.4 Корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В результате перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» в бухгалтерском учете были сделаны следующие корректировки:

Таблица: Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020

Дата	N	Счет Дт	Основное средство	Счет Кт	Счет Дт	Сумма ВР Дт	Сумма ВР Кт
31.12.2021	1	02.01	Система вентиляции и аспирации (неотд. улучш. арендованного имущества)	84.01	02.01	1 824 832,50	
31.12.2021	2	02.01	Тележка грузоподъемная гидравлическая	84.01	02.01	55 938,06	
31.12.2021	3	02.01	Таль Т050-511 6,3 20-1ПТО грузоподъемность 0,5 тонн	84.01	02.01	41 363,32	
31.12.2021	4	02.01	Таль Т1 100-511 6,3 20-1ПТО грузоподъемность 1,0 тонна	84.01	02.01	56 933,66	
31.12.2021	5	84.01	Линия № 95 для производства полиэтиленовой пленки на базе экструдера	02.01	84.01		207 520,36
31.12.2021	6	02.01	Металлоконструкции площадок обслуживания производственного помещения	84.01	02.01	1 028 214,50	
31.12.2021	7	02.01	Универсальная испытательная машина (переименован 05.04.19) прежн: Динамометр для исп. на раст. п/п	84.01	02.01	525 720,98	
31.12.2021	8	02.01	ТЕЛЕЖКА ЭЛ. ДЛЯ ПЕРЕМЕЩЕНИЯ БОБИН ESC 08/25-SP N.F. 0555030	84.01	02.01	28 736,76	
31.12.2021	9	02.01	ТЕЛЕЖКА ЭЛ. ДЛЯ ВЫГРУЗКИ БОБИН(ЛЮЛЬКА) ES-RA 08/16-SP N.F.11205045	84.01	02.01	28 736,76	
31.12.2021	10	02.01	ТЕЛЕЖКА ЭЛ. ДЛЯ ПЕРЕМЕЩЕНИЯ БОБИН. ТКАНЬ-БЕЗ ТКАНИ, ESC 08/16-SP N.F.10575007	84.01	02.01	28 736,76	
31.12.2021	11	02.01	Захват для рулонов (класс 2Ж п/п 1400 кг, раскрытие	84.01	02.01	83 575,96	

			1350 мм, вес 525 кг), сер. № 01281				
31.12.2021	12	84.01	Паллетоупаковщик OLYMPIC 100E (2000 kg,d-1.65m, p-2,7m)	02.01	84.01		14 059,24
31.12.2021	13	02.01	Шкаф-купе для документов высокий 264*44*189	84.01	02.01	7 947,50	
31.12.2021	14	02.01	Воздушная завеса промышленного назначения, размер ворот 4,5*5 м №1	84.01	02.01	15 188,50	
31.12.2021	15	02.01	Воздушная завеса промышленного назначения, размер ворот 4,5*5 м №2	84.01	02.01	15 188,50	
31.12.2021	16	02.01	Тележка гидравлическая EuroPallet CW25-115 с весами	84.01	02.01	6 663,00	
31.12.2021	17	84.01	Смартфон SAMSUNG g950 Galaxy S9 черный	02.01	84.01		8 268,50
31.12.2021	18	02.01	Стол для переговоров с кабель-каналом 360*120*76 №1	84.01	02.01	16 746,50	
31.12.2021	19	02.01	Стол для переговоров с кабель-каналом 360*120*76 №2	84.01	02.01	16 746,50	
31.12.2021	20	02.01	Неотделимые улучшения в арендованные нежилые помещения (внутренняя и внешняя отделка). Реконструкция	84.01	02.01	6 472 143,31	
31.12.2021	21	84.01	Площадка гравийная перед арендуемым зданием (неотделимые улучшения)	02.01	84.01		160 319,26
31.12.2021	22	02.01	Система автономной пожарной сигнализации, оповещения и управления эвакуацией людей	84.01	02.01	1 017 763,29	
31.12.2021	23	02.01	Система скатия воздуха	84.01	02.01	376 705,00	
31.12.2021	24	02.01	Система складского хранения	84.01	02.01	1 385 355,50	
31.12.2021	25	02.01	Система отопления № 1	84.01	02.01	78 481,50	
31.12.2021	26	02.01	Линия № 15 для производства полиэтиленовой пленки на базе экструдера	84.01	02.01	60 906,21	
31.12.2021	27	02.01	Линия № 24 для производства полиэтиленовой пленки на базе экструдера	84.01	02.01	65 074,81	
31.12.2021	28	84.01	Погрузчик для выгрузки бобин: SB10/160 №1	02.01	84.01		21 192,98
31.12.2021	29	84.01	Погрузчик для выгрузки бобин: SB10/160 №2	02.01	84.01		21 192,98
31.12.2021	30	02.01	Противопожарный трубопровод БЗ (неотд. улучш.арендованного имущества)	84.01	02.01	912 955,73	
31.12.2021	31	02.01	Экструзионная линия ES 60S для регрануляции	84.01	02.01	172,67	
31.12.2021	32	84.01	Водоохлаждаемая холодильная машина CGWN	02.01	84.01		24 413,26
31.12.2021	33	02.01	Линия № 96 для производства полиэтиленовой пленки на базе экструдера	84.01	02.01	28 022,98	
31.12.2021	34	02.01	Тележка для разгрузки катушек (Люлька), мод. ES-RA 08/16-SP	84.01	02.01	245,70	
31.12.2021	35	02.01	Ноутбук LENOVO V330-15IKB, 15.6", Intel Core i5 8250U	84.01	02.01	13 355,04	
31.12.2021	36	02.01	Платформенные весы с индикатором DFV	84.01	02.01	107,38	
31.12.2021	37	84.01	Загрузчик вакуумный трехфазный F48/2-CF2	02.01	84.01		15 274,22
31.12.2021	38	02.01	Электропогрузчик CPD20 сер.№170372223	84.01	02.01	163 027,02	
31.12.2021	39	02.01	Электропогрузчик CPD20 сер.№170372225	84.01	02.01	163 027,02	
31.12.2021	40	84.01	ТЕЛЕЖКА ЭЛ. ДЛЯ РАЗГРУЗКИ КАТУШЕК (ЛЮЛЬКА) с насосом ESC 08/25-SP, сер.номер 10090033	02.01	84.01		64 214,00
31.12.2021	41	02.01	Ноутбук HP 250 G7, 15.6", Intel Core i5 8265U 1.6ГГц, 8Гб, 1000Гб, Intel UHD Graphics 620	84.01	02.01	12 253,44	
31.12.2021	42	02.01	Наматывающее устройство NP4	84.01	02.01	1 735,65	
31.12.2021	43	84.01	SDF 1016, Ручной штабелер, нагрузка 1000кг., высота подъема 1600мм	02.01	84.01		6 666,87
31.12.2021	44	02.01	HYUNDAI Creta VIN Z94G2613BMR263739	84.01	02.01	103 146,82	
31.12.2021	45	02.01	Ноутбук DELL Vostro 3591, 15.6", Intel Core i5 1035G1 1.0ГГц, 8 Гб, 512Гб SSD	84.01	02.01	9 630,16	
31.12.2021	46	84.01	Система контроля доступа	02.01	84.01		7 247,95
31.12.2021	47	02.01	Вал гофратора длина 2100 мм * диаметр 285 мм (рег.номер 1605694F)	84.01	02.01	149 419,40	
31.12.2021	48	02.01	Приёмник материала C50	84.01	02.01	8 241,20	
31.12.2021	49	02.01	Резиновый вал намотки TV.2100, диам. 285	84.01	02.01	4 413,37	
31.12.2021	50	02.01	Панель оператора Plover Plasticstechnologies	84.01	02.01	23 277,60	
31.12.2021	51	84.01	АКБ Искра 48В 325Ач	02.01	84.01		158 156,25

31.12.2021	52	84.01	Система видеонаблюдения	02.01	84.01		3 789,62
31.12.2021	53	84.01	Флексогильза гравированная 133.806x191x1810x1810x1810 (без гравировки)	02.01	84.01		15 685,04
31.12.2021	54	02.01	Фильтр магистральный в сборе ATLAS COPCO PD130+_8102260216	84.01	02.01	8 550,00	
31.12.2021	55	02.01	Фильтр магистральный PD/DP 130+_2901300106	84.01	02.01	3 362,04	
31.12.2021	56	02.01	Вал Гофратора, длина 2100 мм х диаметр 285 мм (рег.номер 0119370)	84.01	02.01	8 513,55	
31.12.2021	57	02.01	Осушитель, мод. DB370 HT, № 0042304	84.01	02.01	24 136,11	
31.12.2021	58	02.01	Клапан JO-DL-4-2/PV-X-24DC 20	84.01	02.01	2 805,93	
31.12.2021	59	84.01	1-2-0402-0013 Водяной теплообменник VS 300 WCL 2	02.01	84.01		10 635,04
31.12.2021	60	02.01	Телескопическая лестница-платформа ТЛП_(1,3-1,9)	84.01	02.01	25 349,67	
31.12.2021	61	02.01	Телескопическая лестница-платформа ТЛП_(1,3-1,9)	84.01	02.01	25 349,67	
31.12.2021	62	02.01	Редуктор MI90 F 15/1 PAM 28/250	84.01	02.01	13 930,72	
31.12.2021	63	02.01	ПВХ завесы для туннеля погрузки и разгрузки товаров	84.01	02.01	3 012,78	
31.12.2021	64	02.01	Вал разжимной (1950*2550 мм74 мм, сталь G)	84.01	02.01	540,50	
31.12.2021	65	84.01	Консольно-моноблочный электронасос NM 25/160AE-230/400/50Hz, 1000317773	02.01	84.01		1 158,70
31.12.2021	66	84.01	Насос Calpeda NM25/160AE, 230/400/50Hz	02.01	84.01		1 168,00
31.12.2021	67	84.01	Кондиционер воздуха (сплит-система) DANTEX_RK07PG/RK-07SPGE	02.01	84.01		975,60
31.12.2021	68	84.01	Кондиционер воздуха (сплит-система) DANTEX_RK07PG/RK-07SPGE	02.01	84.01		975,60
31.12.2021	69	84.01	Кондиционер воздуха (сплит-система) DANTEX_RK07PG/RK-07SPGE	02.01	84.01		975,60
31.12.2021	70	84.01	Кондиционер воздуха (сплит-система) DANTEX_RK07PG/RK-07SPGE	02.01	84.01		975,60
31.12.2021	71	84.01	Тепловентилятор Volcano VR3 AC (13-75 кВт с консолью) с настенным регулятором DX Volcano/Wing	02.01	84.01		3 832,60
31.12.2021	72	84.01	АКБ 1005*525*627h (48В 625Ач)гибкие переключки	02.01	84.01		73 554,04
31.12.2021	73	02.01	Головка вращения, предназначенная для вращения головки экструзионного оборудования	84.01	02.01	10 419,12	
31.12.2021	74	02.01	Мотор-редукторы червячные одноступенчатые STM, модели WMI 80 1:50 и WMI 50 1:30 в сборке	84.01	02.01	115,38	
31.12.2021	75	02.01	Линия № 25 для производства полиэтиленовой пленки на базе экструдера	84.01	02.01	818,78	
31.12.2021	76	84.01	Неотделимые улучшения в арендованное складское помещение (внутр. и внеш. отделка). Реконструкция	02.01	84.01		8 068,19
			ИТОГО			15 057 636,91	830 339,50
			Отложенный налог	20%		3011527,382	166 067,90
			Корректировка временных разниц			12 046 109,53	664 271,60
			Итого корректировка по счету 02.01			14 227 297,41	
			Итого корректировка нераспределенной прибыли			11 381 837,93	
			ИТОГО отложенный налог			2 845 459,48	

4.5. Изменения входящих показателей в бухгалтерской отчетности за 2022 год по состоянию на 31.12.2021 г.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в бухгалтерской отчетности за 2022 год показатели по состоянию на 31.12.2021 г. отражены с учетом корректировок, связанных с началом применения стандартов;

№ строки Бухгалтер- ского баланса	Наименование показателя	Отражено в отчетности за 2022 год на 31.12.2021 года	Было отражено в отчетности за 2021 год на 31.12.2021 года	Сумма корректировки по состоянию на 31.12.2021 года
1150	Основные средства	280059	265832	14227
1170	Финансовые вложения	-	-	-
1180	Отложенные налоговые активы	41247	41319	73
1210	Запасы	86085	86085	-
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	3550	3550	-
1230	Дебиторская задолженность	227908	227908	-
1260	Прочие оборотные активы	2436	2436	-
1600	Баланс	664511	650211	14300
1350	Добавочный капитал	-	-	-
1370	Нераспределенная прибыль	(112 568)	(101187)	11381
1420	Отложенные налоговые обязательства	16976	19895	2919
1520	Кредиторская задолженность	270219	270219	-
1550	Прочие обязательства	3287	3287	-
1700	Баланс	664511	650211	14300

4.6 Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 6 996 тыс. рублей.

Обязательство под претензии покупателей составляет 1 829 тыс.рублей.

Резервы под снижение стоимости МПЗ составляют 9 303 тыс.рублей.

4.7 Учет расчетов по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения по бухгалтерскому учету 18/02 «Учета расчетов по налогу на прибыль Организаций».

Текущий налог на прибыль за 2023 год представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

	2023
Прибыль до налогообложения	259 543
Стр.1180 Актива баланса (Отложенные налоговые активы)	16 059
Изменение отложенных налоговых активов:	
По оценочным обязательствам	575
По основным средствам	-80
Расходы будущих периодов	276
По готовой продукции	20
По материалам	-153
По прочим расходам (резервы на материалы)	43
По арендным обязательствам	-1 547
Итого	- 866
Стр.1420 Пассива баланса Отложенные налоговые обязательства	(16 702)
Изменение отложенных налоговых обязательств:	
По основным средствам	241
По готовой продукции	-16
По материалам	34
Проценты по обязательствам	871
Доходы будущих периодов	-74
Итого	1 056
Итого текущий налог на прибыль	(52 939)
Чистая прибыль за 2023 год	<u>206 894</u>

4.8 Операции со связанными сторонами

№ п/п	Полисе фирменное наименование
I.	Наименование: POLIGOF S.P.A. Место нахождения: Итальянская Республика, ул.Сан Антонио, д.4, 26854, Пьеве-Фиссирага.

В отчетном периоде, связанной стороной, оказаны следующие услуги Обществу:

Наименование	Характер отношений	Вид Операции	Объем операций вкл. НДС		Методы определения Цен
			%	Тыс. руб.	
POLIGOF S.P.A	Учредитель	Проценты по займам	6,36	1 733	Рыночная
POLIGOF S.P.A	Учредитель	Выплата дивидендов	93,64	25 500	Рыночная
Итого			100	27 233	

Задолженность перед связанными сторонами Общества на 31 декабря 2023 года составила:

POLIGOF SPA	Задолженность на 31.12.2022	Увеличение задолженности	Погашение задолженности	Задолженность на 31.12.2022
Приобретение товаров, работ, услуг	3 243,00	1 009,00		4 252,00
Займы полученные	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00
Проценты по займам полученным	1 418,00	1 733,00	3 151,00	0,00
ИТОГО	94 661,00	2 742,00	93 151,00	4 252,00

- кредиторская, перед POLIGOF S.P.A - 4 252 тыс.руб.
- займы полученные от POLIGOF S.P.A - 0,00 тыс.руб.
- проценты по займам полученным от POLIGOF S.P.A - 0,00 тыс.руб.
- дебиторская, POLIGOF S.P.A – 0,00 руб
- дебиторская, Тессари Данило , - 6 тыс.руб.

Долгосрочных вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, не производилось и не планируется.

Краткосрочные вознаграждения составили:

2023 год (руб)	Оплата труда	Выходное пособие	Поощрение к празднику	Страховые взносы	Взносы на травматизм	ИТОГО
Тессари Д.	8 767 372,88	0,00	1 000,00	1 410 374,59	56 169,14	10 234 906,61
Черновская Э.П.	5 525 077,51	0,00	1000,00	575 100,00	27 639,75	6 128 817,26
ИТОГО	14 292 450,39	0,00	2 000,00	1 985 474,59	83 808,89	16 363 723,87

4.9 Учет объектов, полученных по праву пользования арендуемых помещений

4.9.1 С 01 Октября 2019 года объекты, полученные в аренду, учитываются в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в следующем порядке:

- а) объекты, срок аренды которых превышает 12 месяцев, рыночная стоимость составляет более 300 тысяч рублей, учитываются на балансе, как активы в форме прав пользования;
- б) объекты, не подпадающие под критерии, указанные под литерой а) учитываются на забалансовом счете 001, а платежи по аренде - на счетах расходов 20 и 26;
- в) амортизация по активам в форме права пользования начисляется линейным методом

План счетов бухгалтерского учета дополнен следующими счетами:

- 08.13 «Вложения в права пользования»
- 76.07 «Арендные платежи»
- 01.04 «Арендованное имущество»
- 02.03 «Амортизация арендованного имущества»

Переходные положения: Общество воспользовалось правом п.50 ФСБУ 25/2018 в 2018 году, т.е. не делало ретроспективный пересчет показателей бухгалтерского баланса.

4.9.2 Общество арендует помещение по договору субаренды помещения 19 от 01.05.2018 года у ООО «Ресурс-Эстейт» сроком на 10 лет, до 30 апреля 2028 года включительно.

Полная стоимость офисных помещений (договора) составляет 10 812 555, 77 рублей.

Полная стоимость производственных помещений (договора) составляет 87 999 334,00 руб.

С 01.10.2021 года Общество дополнительно арендует складское помещение у ООО «Ресурс-Эстейт» до 30 апреля 2028 года включительно.

Полная стоимость складского помещения (договора) составляет 10 131 750,00 руб.

Договор субаренды не предусматривает право выкупа предмета субаренды.

Неотделимые улучшения в расчете стоимости арендованного помещения не учитываются, так как право на них принадлежит арендодателю.

Ставка дисконтирования составляет 12,02% и рассчитана с учетом инфляции следующим образом:

Средняя ставка по кредитам в рублях (Данные по средним ставкам по рублевым кредитам нефинансовым организациям на срок до одного года в процентах годовых предоставлены Банком России)

http://www.cbr.ru/statistics/?PrId=cdas_46782

ГОД	МЕСЯЦ												Средняя
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2010	13,8	12,7	11,7	11,4	11,4	11,5	10,5	10	9,7	8,9	9,2	9,2	10,83333
2011	8,6	8,7	8,7	8,3	8	8,7	8	8	8,1	8,8	9	9,6	8,541667
2012	9,2	9,3	9,8	9,6	10	10,1	10	10	9,7	1,1	10,3	10,4	9,125
2013	8,8	9,6	10	10,2	9,9	9,5	9,2	9,3	9,5	9,2	9	9,4	9,466667
2014	9,15	9,43	10,29	10,53	10,6	10,68	10,69	10,56	10,62	10,79	11,947	18,31	11,13308
2015	19,86	18,14	17,91	17,17	16,02	15,51	14,65	14,24	13,97	13,58	13,75	13,8	15,71667
2016	13,347	13,41	13,24	13	13,06	12,71	12,44	12,19	12,07	12,07	11,73	11,83	12,59142
2017	11,61	11,48	11,41	11,02	10,72	10,68	10,44	10,41	10,41	10,03	9,82	9,67	10,64167
2018	9,14	8,81	8,77	8,66	8,75	8,82	8,75	8,72	9	8,84	8,94	9,2	8,866667
2019	9,26	9,29	9,3	9,24	9,2	9,1	8,79	8,59	8,26	8,14			8,917

10,58332

Индексы физического объема валового внутреннего продукта по рыночным ценам в соответствии с методологией СНС 2008, рассчитанной на конец 3 квартала 2019 года

<https://showdata.gks.ru/report/277382/>

-101,5

1,43668

Ставка дисконтирования

12,02

За 2023 год начислена амортизация в размере 9 401 705,19 руб., процентный расход по арендному обязательству в размере 5 512 387,88 руб.

Арендные платежи за 2023 год составили 13 158 505,74 руб.

Таблица: Расчет амортизации и процентного дохода по офисным помещениям

Контрагент: ООО "РЕСУРС-ЭСТЕЙТ"

Ставка дисконтирования, % годовых 12,02%

Дата начисления	Сумма платежа по графику	Процентные обязательства	Амортизация
Январь 2023	1 056 895,87	484 523,18	758 072,54
Февраль 2023	1 056 895,87	432 583,39	758 072,53
Март 2023	1 056 895,87	472 930,94	758 072,54
Апрель 2023	1 056 895,87	452 183,54	758 072,53
Май 2023	1 056 895,87	461 416,27	758 072,54
Июнь 2023	1 056 895,87	440 934,11	758 072,53
Июль 2023	1 056 895,87	449 681,09	758 072,54
Август 2023	1 152 046,93	482 921,90	758 072,52
Сентябрь 2023	1 152 046,93	461 010,89	834 281,23
Октябрь 2023	1 152 046,93	469 746,08	834 281,23
Ноябрь 2023	1 152 046,93	448 138,57	834 281,23
Декабрь 2023	1 152 046,93	456 317,92	834 281,23
	13 158 505,74	5 512 387,88	9 401 705,19

4.10 Прочие доходы

Статья доходов	2023 год	2022 год
Аренда торгового места / Affitto di locale commerciale	7	7
Курсовые разницы / Differenze sul cambio di valuta	404	79 366
Отклонения курса продаж (покупки) иностр.валюты от офиц. курса / Deviazione della vendita (acquisto) di valuta estera dal tasso di cambio ufficiale	236	1 377
Проценты начисленные / Interessi maturati	12 041	5 858
Прочие внер.доходы (расходы) _Корректировки/ Aggiustamenti	1 496	0
Прочие внер.доходы (расходы) _реализация без НДС/ Vendite di scarti senza IVA	132	887
Прочие внер.доходы (расходы) _реализация НДС/ Vendite di scarti con IVA	1 776	4 165
Реализация основных средств/ Vendita di immobilizzazioni	1 017	0
Резервы по оценочным обязательствам / Provisions under estimated liabilities	5 216	6 444
Резервы под снижение ст-ти МПЗ / Provisions of devaluation of cost of inventory	548	0
Резервы по сомнительным долгам / Fondo rischi sui crediti	0	6 399
Прочие внереализационные доходы (расходы) / Altri proventi non operativi (costi)	174	2 466
Итого, тыс.руб.	23 047	106 969

4.11 Прочие расходы

Статья расходов	2023 год	2022 год
Курсовые разницы / Differenze sul cambio di valuta	1 439	61 601
Не учитываемые прочие (командировочные) / Altro non deducibile (spese di viaggio)	1 386	450
Не учитываемые прочие (прочие) / Altro non deducibile	962	2 336
Не учитываемые прочие (такси) / Altro non deducibile (taxi)	1 369	994
Недостача по инвентаризации (не учитываемые) / Scarsità di inventario (non deducibili)	120	940
Отклонения курса продажи (покупки) иностр. валюты от офици. курса / Deviazione della vendita (acquisto) di valuta estera dal tasso di cambio ufficiale	311	3 417
Процентные расходы по арендным обязательствам / Interest expense on rent obligations	5 512	5 941
Проценты начисленные / Interessi maturati	1 733	6 097
Прочие внеер. доходы (расходы) _Корректировки / Aggiustamenti	1 816	690
Прочие внеер. доходы (расходы) _реализация НДС / Vendite di scarti con IVA	3 177	26 654
Расходы на услуги банков / Spese per servizi di bancari	650	1 020
Расходы по аренде / Spese di locazione	1 263	1 432
Реализация основных средств / Vendita di immobilizzazioni	480	0
Резервы по оценочным обязательствам / Provisions under estimated liabilities	2 387	11 005
Резервы под снижение ст-ти МПЗ / Provisions of devaluation of cost of inventory	0	972
Скидки, бонусы поставщика/покупателя, не изменяющие цену товара / Discount of suppliers / customers	3 848	2 746
Прочие внеер. реализационные доходы (расходы) / Altri proventi non operativi (costi)	929	9 695
Итого, тыс.руб.	27 381	135 992

5. Размер чистых активов ООО «ПОЛИГОФ РУ» на 31.12.2023 г. составляет 618 807 тыс. руб.

6. Сведения о бенефициарах общества:

Конечным бенефициаром ООО «Полигоф Ру» является генеральный менеджер POLIGOF SPA Джованни Бонандини, действующий на основании Доверенности № Т335940822 от 22.11.2019.

7. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам.

Механизм управления рисками

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

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Внутренний рынок.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующих году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в тоже время Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа и источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может влиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

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 реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдение сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

10. Раскрытие рисков общества:

В процессе хозяйственной деятельности Компания подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Компании. В целях минимизации возможного негативного эффекта Компанией предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков. Главной задачей управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Компания в соответствии со своими стандартами и процедурами обучения и управления стремится развивать дисциплинированную и конструктивную среду контроля, в которой все сотрудники понимают свои роли и обязанности.

Основные риски для деятельности Компании могут быть объединены в следующие укрупненные группы:

- (1) кредитный риск;
- (2) риск ликвидности;
- (3) рыночный риск.

(1) Кредитный риск. Кредитный риск представляет собой риск финансовых потерь Компании, а именно риск того, что контрагент не сможет выполнить свои договорные обязательства в установленный срок, и возникает главным образом из дебиторской задолженности.

Торговая и прочая дебиторская задолженность

Торговая и прочая дебиторская задолженность подвержена кредитному риску больше, чем другие классы финансовых активов. Компания старается минимизировать влияние риска путем его распределения между несколькими контрагентами, а также постоянно контролирует кредитоспособность клиентов и других должников. При мониторинге клиенты группируются в соответствии с их кредитной историей. Для уменьшения доли безнадежных долгов руководство Компании разрабатывает ряд процедур, направленных на сбор торговой дебиторской задолженности.

Для определения кредитоспособности клиентов руководство Компании использует кредитные рейтинги, которые периодически пересматриваются в зависимости от кредитной истории клиента. Другие превентивные меры, такие как авансовые платежи, также используются для минимизации кредитного риска.

Руководство Компании использует различные меры для сбора просроченной дебиторской задолженности: от приостановления работы по заказам до судебного разбирательства.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальный размер кредитного риска. Максимальный уровень кредитного риска на отчетную дату был следующим:

тыс. РУБ	31 декабря 2023	31 декабря 2022
Дебиторская задолженность, в том числе покупатели и заказчики	107 863	110 012
Денежные средства и денежные эквиваленты	254 298	182 048
Итого, тыс РУБ	362 161	292 060

Анализ дебиторской задолженности по срокам приведен ниже:

	Общая сумма	Обесценение	Общая сумма	Обесценение
	2023	2023	2022	2022
Не просроченная задолженность	107 863		110 012	
Просроченная задолженность (более 121 день)				
	107 863		110 012	

Компания систематически анализирует просроченную дебиторскую задолженность и принимает решение о создании резервов под списание просроченной дебиторской задолженности, проводя анализ кредитоспособности каждого должника и учитывая кредитную историю. В случаях, если оценка кредитоспособности клиента достаточно убедительна и позволяет делать предположение, что долг будет оплачен, а также основываясь на знаниях Компании, резерв не создается.

(2) Риск ликвидности.

Риск ликвидности - это риск того, что Компания не сможет выполнить свои финансовые обязательства по мере наступления срока их погашения. Подход Компании к управлению ликвидностью заключается в обеспечении, насколько это возможно, того, что она всегда будет иметь достаточную ликвидность для выполнения своих обязательств, когда это необходимо, в нормальных и напряженных условиях, без каких-либо неприемлемых потерь или риска ущерба репутации Компании.

Компания контролирует и управляет риском ликвидности, получая кредиты и достаточные остатки денежных средств на своих расчетных счетах. Чтобы минимизировать риски ликвидности, руководство Компании осуществляет программу, направленную на:

- Повышение эффективности системы управления затратами и увеличение денежных потоков от операционной деятельности;
- Заключение договоров на приобретение оборудования на условиях отсрочки платежа;
- контроль за соблюдением сроков погашения торговой дебиторской задолженности и торговой кредиторской задолженности.

Анализ кредиторской задолженности по срокам приведен ниже:

Показатель	Общая сумма	Обесценение	Общая сумма	Обесценение
	2023	2023	2022	2022
Не просроченная задолженность	32 791		40 720	
Просроченная задолженность (30-90 дней)	-		-	
Просроченная задолженность (91-365 дней)	4 252		3 243	
Просроченная задолженность (более 365 дней)	-		-	
	37043		43 963	

(3) Рыночный риск

Рыночный риск - это риск того, что изменения рыночных цен, такие как обменные курсы, процентные ставки повлияют на доход Компании. Целью управления данными рисками является контролирование их влияния и удерживания в определенных параметрах при оптимизации прибыли.

Значительные рыночные риски Компании представляют собой валютный риск и процентный риск. На отчетную дату Компания не располагает финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи, котируемыми на активном рынке, ее операционная деятельность не подвержена какому-либо другому рыночному риску.

(i) Валютный риск

Компания подвержена валютному риску по продажам и покупкам, которые выражены в валюте, отличной от национальной валюты Компании (Российский рубль). Валюта, в которых эти операции в основном выражены, является EUR.

Компания пытается сбалансировать финансовые активы и финансовые обязательства, выраженные в иностранной валюте, где это возможно, с целью минимизации валютного риска.

Воздействие валютного риска

Подверженность Компании валютному риску была следующей:

2023	
РУБ	Выраженные в Евро
Дебиторская задолженность	
Денежные средства и их эквиваленты	
Займы и кредиты	
Финансовый лизинг	
Кредиторская задолженность	1 035
Балансовые риски	1 035

2022	
РУБ	Выраженные в Евро
Дебиторская задолженность	52

Денежные средства и их эквиваленты	
Займы и кредиты	
Финансовый лизинг	
Кредиторская задолженность	17 713
Балансовые риски	17 765

(ii) Риск уменьшения стоимости чистых активов по отношению к уставному капиталу.
Соотношение стоимости чистых активов и уставного капитала, тыс.руб.:

Показатель	2022	2022
Стоимость чистых активов	618 807	441 902
Уставный капитал	295 025	295 025
Разница между стоимостью чистых активов и суммой уставного капитала	323 782	146 877

Стоимость чистых активов увеличилась в текущем периоде на 323 782 тыс.руб., и составляет 618 807 тыс.руб.

Оценка стоимости чистых активов в целях сравнения их стоимости и размера уставного капитала позволила сделать следующие выводы:

- 1) Влияние изменения курса валюты в сумме 1 035 тыс.руб повлекло изменение суммы кредиторской задолженности в сторону увеличения, что отрицательно сказалось на расчете стоимости чистых активов.
- 2) В связи с приобретением в 2018 году дорогостоящего оборудования для производства пленки, собственниками компании был увеличен уставный капитал на 295 000 тыс.руб. Данное приобретение положительно сказалось на увеличении роста продаж и развитие компании.

Уровень продаж:

Показатель	2023	2022	2021
Выручка от продаж, тыс.руб.	1 104 117	1 319 323	1 062 101
Производство продукции, тыс. кв.м.	316 077	334 415	311 359
Себестоимость продукции	(777 213)	(928 792)	(838 892)
Изменение объема продаж в сравнении с прошлым периодом, %	-16%	24%	70%

Уменьшение объема производительности и продаж связано уменьшением количества заказов в летние периоды, а также в связи с тестированием производства новой пленки с целью дальнейшего расширения предприятия, покупки дополнительного оборудования для производства пленки.

Общество находится в стадии развития и планирует расширять производство и в дальнейшем. В связи с этим учредитель готов вкладывать денежные средства в развитие и расширение компании с целью получения большей прибыли в будущем.

11. Влияние пандемии на деятельность компании

После 31 декабря 2019 распространение COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. В первые месяцы 2020 года на мировом рынке возникла значительная нестабильность, вызванная вспышкой коронавируса. Во многих странах, в том числе в Российской Федерации, отдельные организации были вынуждены прекратить или сократить операции на длительный период времени, изменить бизнес-процессы. Некоторые организации полностью прекратили деятельность. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, до сих пор включают ограничения или запреты на передвижение, карантины, социальное дистанцирование и временное закрытие не являющихся социально значимыми организаций. Глобальные рынки акций испытывают сильную волатильность и ослабление. Государства и центральные банки проводят в целях стабилизации экономики денежные и фискальные интервенции.

Длящаяся до настоящего времени пандемия COVID-19 в 2021 году не оказала существенного влияния на деятельность ООО «Полигоф РУ» в связи с тем, что компания занимается производством гигиенической пленки, предназначенной для производства продукции первой необходимости.

Для обеспечения работоспособности компания предпринимает следующие меры:

1. обеспечивает безопасность рабочей среды путем обязательной уборки и дезинфекции рабочих мест в соответствии с национальными и региональными санитарно-гигиеническими требованиями органов здравоохранения в период распространения инфекционных заболеваний;
2. освещает вопросы безопасности в период эпидемии, разрабатывает инструкции для сотрудников по самозащите и повышает их осведомленность в вопросах безопасности и предотвращения рисков;
3. создает планы своевременного реагирования в чрезвычайных ситуациях на уровне информационной безопасности, чтобы обезопасить и обеспечить стабильность осуществления деятельности;
4. налаживает процесс исполнения дистанционными и штатными сотрудниками своих обязанностей;
5. обеспечивает надлежащими средствами защиты (например, мыла, антисептиков для обработки рук, информационно-агитационных материалов), напоминает работникам о требованиях производственной гигиены (например, о необходимости часто мыть руки и не касаться ими глаз, носа и рта);
6. внедряет гигиену дыхательных путей (например, раздача защитных масок работникам, в частности, подверженным риску заражения в целях его минимизации);
7. ограничивает или запрещает производственные поездки без особой нужды;
8. отдает распоряжения работникам оставаться дома или работать удаленно при наличии простудных симптомов (высокой температуры, кашля и т.д.) независимо от того, откуда они вернулись и с кем контактировали.

Работники обязаны проявлять разумную заботу о своем здоровье и безопасности, о здоровье и безопасности других людей, а также способствовать осуществлению работодателями мер профилактики и противодействия инфекции.

12. Влияние санкций на деятельность компании

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В связи со сложившейся политической ситуацией, повлекшей за собой наложение санкций на Российскую Федерацию в 2022 году, Общество столкнулось с проблемами покупки запчастей для производственного оборудования. Для бесперебойной работы производственного предприятия Общество пытается найти альтернативных поставщиков запчастей и оборудования на территории Российской Федерации или в дружественных странах.

На финансовый результат в настоящий момент спецоперация не повлияла.

13. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г. являются предприятия:
- ООО "РЕСУРС-ЭСТЕЙТ" в сумме 1 230 тыс. руб. (задолженность за аренду помещения)

По данным Бухгалтерского баланса на 31.12.2023 года размер чистых активов составил 618 807 тыс. руб., что значительно выше размера уставного капитала 295025 тыс. рублей и чистые активы имеют положительное значение.

29/01/2024



/ Черновская З.П.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортизав- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Переоценка на начальную стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не дающих 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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ПОЛИС РН"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ПОЛИС РН"
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ПОЛИС РН"

Руководитель

(подпись)
Черновская Зоя Петровна
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списание	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	83	23 035	(364)	(22 664)		170
в том числе:	5250	за 2022г.	-	18 813	(345)	(18 382)		83
Использование и монтаж вентиляции в зоне обработки паллет	5241	за 2023г.	83	267	-	(350)		-
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (73124)	5251	за 2022г.	-	83	-	-		83
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (73124)	5242	за 2023г.	-	43	-	-		43
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (71616)	5252	за 2022г.	-	-	-	-		-
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (71616)	5243	за 2023г.	-	43	-	-		43
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (72145)	5253	за 2022г.	-	-	-	-		-
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (72145)	5244	за 2023г.	-	43	-	-		43
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (72753)	5254	за 2022г.	-	-	-	-		-
Весы ВСН-2000.2 А9 1250*1250 (72753)	5245	за 2023г.	-	41	-	-		41
Вакуумно-рукавный пылесос VEL 180/2,5 STAND	5255	за 2022г.	-	-	-	-		-
Кран мостовой однобалочный длина пути 15м, длина моста 3м	5246	за 2023г.	-	-	-	-		-
Шкаф инструментальный ТС-1995	5256	за 2022г.	-	-	-	-		-
Шкаф инструментальный ТС-1995	5247	за 2023г.	-	-	-	-		-
ТС полка боковая ТСН 95*47	5257	за 2022г.	-	-	-	-		-
ТС полка боковая ТСН 95*47	5248	за 2023г.	-	44	18	(26)		-
Экран УТД-НТ00-02500-УФС0-2RW	5258	за 2022г.	-	-	-	-		-
Экран УТД-НТ00-02500-УФС0-2RW	5249	за 2023г.	-	7	7	-		-
Переходник вала экондера В154Н-Н8114	5259	за 2022г.	-	57	-	(30)		-
Шкаф для метизов ЗС-А-5002 66_1850*1020*350мм, 11 ярусов	38 2022г.	за 2022г.	-	2	2	-		-
Шкаф для метизов ЗС-А-5002 66_1850*1020*350мм, 11 ярусов	38 2023г.	за 2023г.	-	72	31	(41)		-
Листок пластиковый 250*150*130 мм	38 2022г.	за 2022г.	-	10	10	-		-
Листок из полиуретана арми. ПЕХ спирально (вентилар 51/50 4 мм, бухта 20м)	38 2023г.	за 2023г.	-	-	-	-		-
Ленточка РС74 с подвесом ремённым	38 2022г.	за 2022г.	-	-	-	-		-
Профиль цанговой 504.900см	38 2023г.	за 2023г.	-	-	-	-		-
Комплект крепежа стенови профили	38 2022г.	за 2022г.	-	-	-	-		-
Штанга резьбовая М16*1,5*1000	38 2023г.	за 2023г.	-	-	-	-		-
Подвес пути п 1700м, монтажный	38 2022г.	за 2022г.	-	-	-	-		-

Монитор Acer 23.8 SA240YAb IPS LED 16:9 HDMI Mat1000:1 250cd/m2 OS:UEFI A01	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Системный блок JRBIS Group (PCB510) 240W/15-11400/8GB/256GB SSD	за 2023г.	74	-	74	-	-	-	-	-
Использование и монтаж крыши конструкции из из поликарбоната (для обрешетки панелей)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Использование и монтаж офисной перегородки из профиля BRUSBOX ALERO 4500/2800	за 2023г.	318	-	318	-	-	-	-	-
Вентулинг рукавный поддонник VEL 160/2,5 STAND (с креплением моноблочным)	за 2023г.	313	-	-	-	-	-	-	-
Металлоконструкция площадок обслуживания производственного назначения	за 2023г.	2 574	-	-	-	-	-	-	-
Смарт BEST214-1AC01-0XB0 Модуль SIMATIC S7-200	за 2023г.	130	-	-	-	-	-	-	-
Q21-63P001-001 Печатающая головка для принтера этикеток Godex EZ 6300+	за 2023г.	32	-	-	-	-	-	-	-
Ограждающая металлопластиковая конструкция (на складе готовой продукции)	за 2023г.	40	-	-	-	-	-	-	-
Теплозащита	за 2023г.	269	-	-	-	-	-	-	-
Вентилятор центробежный RBF-75A	за 2023г.	296	-	-	-	-	-	-	-
Защитный экран СНТ 80B2 B5.1.1/3000	за 2023г.	59	-	-	-	-	-	-	-
Весы DEACOM DL-303 310x100,001г	за 2023г.	26	-	-	-	-	-	-	-
Насос пневматический мембранный Duplek AF0018P	за 2023г.	91	-	-	-	-	-	-	-
Капсулятор	за 2023г.	14	-	-	-	-	-	-	-
Затворщик MS 90L 2 2KW 2	за 2023г.	27	-	-	-	-	-	-	-
Насос циркуляционный IMR Рупрес G4N454812 II 50-190F	за 2023г.	147	-	-	-	-	-	-	-
PROFIBUS-DP	за 2023г.	878	-	-	-	-	-	-	-
Насос циркуляционный IMR Рупрес G4N 25/40-180	за 2023г.	453	-	-	-	-	-	-	-
Система кондиционирования (чиллер)	за 2023г.	14	-	-	-	-	-	-	-
Консольно-моноблочный центробежный насос с резьбовыми раструбными СДЛ РЕДА	за 2023г.	77	-	-	-	-	-	-	-
Датчик линейного перемещения Gefran LT-H-0600-S_0000X000X00	за 2023г.	63	-	-	-	-	-	-	-
Теплообменник CWT ONE SMAV-101362-2290*1400*2R/11277/2340750/1	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-
Шкаф ПВК 15L 560*430*430	за 2023г.	716	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	100	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	66	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	63	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	156	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	37	-	-	-	-	-	-	-

	38 2022г.	-	-	-	-	-	(143)	-
ПОСТАВЛЯЕМЫЙ МОДУЛЬ КБО, ЦИФР-ДП Р68 8+1 БХОДА, 200МАХ, РНР-4 ТМ12ТАНДРАТ ЛНЕЗДО 47M12 ПНЕЗДО У-Л	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
АМОУ НР LaserJet Pro RU M426w черно-белая печать, А4 цвет белый [ru1a11a]	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Volswagen JETTA VSS VIN LFV2B2DL2N4081980	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Рулевой гидравлический штилер HS 2515 OHLIFT 2500мм 1500кг	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты серии VF-A33 Toshiba, VFAS3 4016PC KW 2.2 ND	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты серии VF-A33 Toshiba, VFAS3 4037PS KW 5.5 ND	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Преобразователь частоты серии VF-A33 Toshiba, VFAS3 4056PC KW 7.5 ND	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Вентилятор центральный RBF-T6SA	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Вентилятор осевой YWF 6 D -910 S 180 / 120 G (тректовый 380 В, обдув на решетку)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Пневмогенератор S-B-20-40 3 кВт Лев Д	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Датчик, усиления для измерения напряжения на фиксированных и вращающихся осях ТР-NCC-SAD-1_2130X000X00	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Могуль F 000116 GF-X-ST-10x80 0-R-00 P C	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Электродаватель Тип ОСА 90 LAZ-02Pчех., 2900об/мин- 2.2Вт- 7.2мн- IE2-E3S P 6AIC 416, 400В-4.3А	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Могуль F 082814 GRS-H-40-40-D-O-O-O-O	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Система доирования Рунал (комплект модернизации, Ref. 10010019604_S/C9052100)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Конусной выключатель производства Шнайдер ZCXLM04	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Эндер HSP0961024	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Компактный модуль Siemens 4 входа, 4 выхода, AS-I_3RК1400-1DC000-DAAG	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Кронштейн (для крепления вагона) (для печати)	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Рогащенное соединение VERILUX PC-YI-II	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Модуль димирного вводавывода SIEMENS 3RК1400-1D000-DAAG	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Станд (Silence) бесшумный приводинный D=190,98/133,806 L=1810 Lgr=1260 тв 65 кг	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор ARIDE 444, 24 B, с обратным клапаном и шином	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

Линия торговочная MS 2520-1 LMO MS25201LMO029	за 2023г.	20	(20)
Пульт управления EASY3	за 2023г.	-	-
Тензодатчик CAS SBA	за 2023г.	154	(154)
Вентильный блок OISH-00_C-77_1616671260	за 2023г.	14	(14)
Весы ВСЛМ-2000.2 А0 1250*1250 (58138)	за 2023г.	757	(757)
Редуктор червячный VIF 44 F1 20 P71 B14 B3	за 2023г.	44	(44)
Циркулярный редуктор МР440(Фил)-20 РАМ 14/105(71B14), FА1 B3, полный вал 15мм	за 2023г.	9	(9)
Водяное отопление	за 2023г.	158	(158)
АС-VV-H-5-18-450-1, 5-9-СМ35-А11 2-35-100	за 2023г.	-	-
Сканер отпечатков пальцев USB Smartec ST-FE800	за 2023г.	6	(6)
Универсальный настольный спектрометрический испытательный машина SMART-TEST модель ST-LD05	за 2023г.	803	(803)
Позорный механизм (Торговая марка Smart Service)	за 2023г.	991	(991)
ТЕПЛОКАЛЕНДР-РАМЕНТАЛЬНАЯ-79Ц_#7-09031V 0597771866090 1	за 2023г.	66	(66)
Контакт 48-130B АС/DC 1SBL407001R1200 ABB АР66-30-00-12	за 2023г.	67	(67)
Водяной нагреватель	за 2023г.	224	(224)
DC-VR M-2-27-2300-2, 0-27-С-40-А12-13-SI	за 2023г.	-	-
Компрессор. M1TZ160HVM4M1E, Danfoss	за 2023г.	233	(233)
Редуктор МПТОВАРНО_ДООЗУС-11.6 РАМ 132B5_V5	за 2023г.	-	-
Тяговая батарея FADA Tyliter Traction Max 12ZTMM435 24В, 180Ah с жидким электролитом, [аккумуляторы коб]	за 2023г.	74	(74)
Контакт 80A, управление напряжение 24-27В (DC), категория применения AC-3, AC-4	за 2023г.	82	(82)
Системный блок IRBIS G1000 (PC8513) 250W/5-11400/8Gb/256Gb SSD+Монитор Acer23.8 SA240U	за 2023г.	162	(162)
Вентилятор Bgr90 PL 15.51 0425	за 2023г.	44	(44)
Модульный регулятор мощности GFK-S1-40(400-0-R00-R-CO	за 2023г.	56	(56)
Электрическое соединение ВЕНТИЛУХ РС-V1-07	за 2023г.	67	(67)
Вентилятор Bgr90 PL 15.51 0425	за 2023г.	26	(26)
Модульный регулятор мощности GFK-S1-40(400-0-R00-R-CO	за 2023г.	288	(288)

Теплообменник НЧВ 420*250*2R		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Температурный индикатор с конфигурируемым выводом 4Т-00-4-00-0		за 2022г.	15	-	-	-	-	(15)	-
Электродвигатель ИМ/ТМ КУВ 0.37/4 220/В14		за 2023г.	17	-	-	-	-	(17)	-
Монтажные и монтажные материалы на 95 и 24 линии		за 2022г.	13	-	-	-	-	(13)	-
Ротационное соединение Rotolux S20-1550-01R		за 2022г.	158	-	-	-	-	(158)	-
Охлаждающая металлическая конструкция		за 2022г.	55	-	-	-	-	(55)	-
Ротационное соединение Rotolux S25-1550-01R		за 2023г.	251	-	-	-	-	(251)	-
Вал для тиснения с резиновым покрытием, длина 2100 мм х диаметр 265 мм, с/н Р001, 2000г.		за 2022г.	64	-	-	-	-	(64)	-
Головка эксгудера, 2004г. / Tavia de estaliove сое		за 2023г.	117	-	-	-	-	(117)	-
Вал Диаметр 350 мм, 2004		за 2022г.	1793	-	-	-	-	(1793)	-
Полж-бачок, с/н 15681, 1898 г. / Rulo Valana SN 15681, 1898		за 2022г.	24	-	-	-	-	(24)	-
Сварка Электроникос ИМ 25т/50А/А 230/400/50 Hz 60/00332000		за 2022г.	69	-	-	-	-	(69)	-
FS-3096D024, выключатель с кнопкой, Производитель: PIZZATO		за 2022г.	46	-	-	-	-	(46)	-
VF-KEYF7, Аккумулятор, Производитель: PIZZATO		за 2022г.	22	-	-	-	-	(22)	-
Электродвигатель, SOEL F71A4 IM B5 0.25кВт 1400rpm 230/400V 50Hz IP55F		за 2022г.	1	-	-	-	-	(1)	-
Комплект оборудования доработки РЮУАН МДМУ500-41_020A/M0345		за 2022г.	28	-	-	-	-	(28)	-
ТБ-5 ТЭН 140В/103, 0/220/380, Ф/нерж/145*12		за 2022г.	307	-	-	-	-	(307)	-
Редуктор VF 44 F1 20 P71 B14 B3		за 2022г.	121	-	-	-	-	(121)	-
Механизм розетки+штекер 63А, 380-440V 3P+N+PE IP07 DSN 6		за 2022г.	82	-	-	-	-	(82)	-
Полнмерная охлаждающая конструкция		за 2022г.	175	-	-	-	-	(175)	-
Металлический стеллаж в секция		за 2022г.	243	-	-	-	-	(243)	-
Модуль HP Laser 133cm (Принтер/Компьютер/Сканер, А4 1200*1200dpi 20ppm 600MHz 128MB VA-FI USB 2.0)		за 2022г.	499	-	-	-	-	(499)	-
Модуль Siemens Simatic DES7322-1EL00-0AA0		за 2022г.	26	-	-	-	-	(26)	-
Компьютер Lenovo ThinkCentre Tiny Model, Intel Core i3 1005G1, DDR4 8GB, 256GB (SSD), Windows 10 Pro		за 2022г.	95	-	-	-	-	(95)	-
Теплома для снятия валов		за 2022г.	120	-	-	-	-	(120)	-
		за 2022г.	320	-	-	-	-	(320)	-

Ротационное соединение DEUBLIN 525-301-054		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Ротационное соединение DEUBLIN 565-385-198		за 2022г.	139	-	-	-	-	(139)	-
Радиуправление F21-4S Remote Controller (TT+1R) (пр-во TELECRANE)		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Радиуправление F21-4S Remote Controller (TT+1R) (пр-во TELECRANE)		за 2022г.	689	-	-	-	-	(689)	-
Исполнительный пульта управления ХАС А4713У, 360В, 4 кнопки, 1 скорость		за 2022г.	16	-	-	-	-	-	-
Кабель управления RVN (2С) 9С*1,0+2*2,5		за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-
Аккумулятор свинцовый типовой 12*3 Pz6210 исполнение 295-01, с гибкими перемыч., запаяный электродитом		за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-
Радиатор СН-07 №7 90С*24 Мюллер		за 2022г.	80	-	-	-	-	-	-
Радиуправление F21-4S Remote Controller		за 2022г.	55	-	-	-	-	(55)	-
Ротационное соединение DEUBLIN 57-130-094		за 2022г.	20	-	-	-	-	(20)	-
Аккумуляторная батарея типова 12*3Pz6210 (24V240Ah)_Tibber		за 2022г.	42	-	-	-	-	(42)	-
Кран-балка (исполнение и монтаж над 95 и 95 линиями)		за 2022г.	108	-	-	-	-	(108)	-
Кран-балка (исполнение и монтаж над 25 линиями)		за 2022г.	932	-	-	-	-	(932)	-
Тельфер (для линии 25)		за 2022г.	220	-	-	-	-	(220)	-
Вал гофротатора, бу, 2000г. / Radio profile, алю 2000		за 2022г.	182	-	-	-	-	(182)	-
Вал босинатора, бу, 2000г. / Asia 90 европанель, алю 2000		за 2022г.	1 002	-	-	-	-	(1 002)	-
Батарея аккумуляторная свинцовая типова 24*5Pz5625, исполнение 436-01, с гибкими перемычками		за 2022г.	41	-	-	-	-	(41)	-
Выброшоток Iyubas MVS15/200-S02 FC 213 KG RCM1500_MOTOCHE TRIFASE V230/240 HZ 50		за 2022г.	264	-	-	-	-	(264)	-
Высоковольтная лезуша для наварочных Уэл ME-400-240S, 240кВ		за 2022г.	25	-	-	-	-	(25)	-
Радиатор ВХ62АС(19,26)EFGM4V5		за 2022г.	95	-	-	-	-	(95)	-
Стол металлический		за 2022г.	95	-	-	-	-	(95)	-
Экран Nidmex HSP0861024		за 2022г.	64	-	-	-	-	(64)	-
Ротационное соединение DEUBLIN 257-130-284		за 2022г.	228	-	-	-	-	(228)	-
Радиатор червячный СН-07 R.7 90С*24 (3011A0724)_CHNARMALL		за 2022г.	78	-	-	-	-	(78)	-
ЩДМ-48 Щкаф для мобильных телефонов 0,8мм		за 2022г.	27	-	-	-	-	(27)	-

Комплект ШДМ 48 (48 Бюрок, 48 номеров)	за 2022г.			55	32	(33)	-
Электродвигатель ЕСО 112_MH-SDN-V3_41500IM B5	за 2022г.	-	-	1	1	-	-
Ультразвуковой коммутатор уровня 2 SNR-S2985G 48T	за 2022г.	-	-	51	-	(51)	-
AS-INTEPPOEHC_3PK1904-2A802	за 2022г.	-	-	35	-	(35)	-
Батарея аккумуляторная свинцовая тарелочная 12VPS210_исполнение 295-01, с гибкими перемычками	за 2022г.	-	-	48	-	(48)	-
Корпусная мебель (груши)	за 2022г.	-	-	74	-	(74)	-
Экран RICO431 005_EWN.5193010035000	за 2022г.	-	-	74	-	(74)	-
Электродвигатель Деметр ОСА 90 LAJ2 - 02P-005 - 2900об/мин - 2,2кВт - 7,2Нм - IE2 - В35 IP 54 - IC 41	за 2022г.	-	-	205	-	(205)	-
Компьютер Acer Aspire XC-830, Intel Pentium Silver J5044DQ, DDR4 8ГБ, 256ГБ, INTEL UHD Graphics 605	за 2022г.	-	-	130	-	(130)	-
Банановый 90*300*1100 (с креплением)	за 2022г.	-	-	24	-	(24)	-
Редуктор BX82AC(15/25)EFBN4V5	за 2022г.	-	-	38	-	(38)	-
Системный блок Acer N4670G (D1 VTZER 04N) G64008GB/256GB/HD/10P	за 2022г.	-	-	91	-	(91)	-
PNQ2 m1r база шил PILZ Модуль безопасности базовый	за 2022г.	-	-	33	-	(33)	-
Вышка строительная сборно-разборная ВСР-1 (рабочая платформа: 0,7*1,0; рабочая высота, м: 6,4; полн	за 2022г.	-	-	267	-	(267)	-
Редуктор червячный VF 44 F2 20 P63 B14 B3	за 2022г.	-	-	26	-	(26)	-
Поломочная машина СОМЕТ CRS 66Br	за 2022г.	-	-	36	-	(36)	-
Вентилятор линейно-транспортер S-620-40 3 кВт, лев	за 2022г.	-	-	441	-	(441)	-
Водуонагреватель NEW Yorkero VR-2	за 2022г.	-	-	55	-	(55)	-
Теплообменник VLS VR45 (VR2 new)	за 2022г.	-	-	36	-	(36)	-
Модуль HP Color LaserJet Pro M479dw, А4, цветной лазерный, белый (w/1а75a)	за 2022г.	-	-	22	-	(22)	-
	за 2022г.	-	-	58	-	(58)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	957	1 362

в том числе:				
Помещение из поликарбоната для обрезки паллет (изготовление и монтаж)	5261		318	-
Вакуумно-ручейный подвешиватель ВР. 160/2,5-STAND (с краном и системой одновальцевой)	5262		509	-
Металлоконструкция площадок обслуживания производственного помещения	5263		130	-
Линия № 25 для производства поликарбонатной продукции на базе экструдера	5264		-	700
Металлический стеллаж 9 секций	5265		-	75
Экструзионная линия ЕС 605 для регинации	5266		-	87
Неотделанные углубления в арматурных ножках помещения (внутренняя и внешняя обложка). Реконструкция	5267		-	460
Линия № 35 для производства поликарбонатной пленки на базе экструдера	5268		-	25
Система автоматической пожарной сигнализации, оповещения и управления эвакуацией людей (ночной дозор)	5269		-	16
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 использованные, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) Чернышова Зоя Петровна
 (гражданская подпись)

29 января 2024 г.

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:				
5324		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Черновская Зоя Петровна

(электронная подпись)

29 января 2024 г.



4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года										Изменения за период										На конец периода									
			субс-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	субс-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	субс-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	субс-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость																
Запасы - всего	5400	за 2022г.	104 152	(9 753)	94 399	2 362 645	(2 367 044)	-	450	X	108 752	(9 303)	100 449																			
в том числе:	5420	за 2022г.	54 865	(0 700)	54 065	2 057 004	(2 068 317)	-	(373)	X	104 152	(9 753)	94 399																			
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	80 418	(9 707)	70 711	705 958	(708 681)	-	762	43 068	76 810	(459)	76 359																			
	5421	за 2022г.	71 202	(950)	70 252	612 156	(602 855)	-	(272)	11 130	80 418	(9 707)	70 711																			
	5402	за 2022г.	23 734	(46)	23 688	803 141	(793 941)	-	(98)	12 805	32 934	(145)	32 789																			
Товары для перепродажи	5422	за 2022г.	23 620	(984)	22 636	956 422	(956 308)	-	937	33 014	23 734	(46)	23 688																			
	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
Товары и готовая продукция структурные	5404	за 2022г.	43	-	43	-	(43)	-	-	-	-	-	-																			
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	-	-	-	945 358	(645 358)	-	-	-	-	-	-																			
	5406	за 2022г.	-	-	-	1 029 076	(1 029 076)	-	-	-	-	-	-																			
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
Прочие запасы и затраты	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																			

Итого: 300000 руб. (триста тысяч рублей)

(continued)

[Полномочия и полномочия]

29 жовтня 2024 р.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление						Изменение за период			На конец периода	
					уменьшение по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	поступление	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
												было	перевод из дебиторской задолженности		
Дебиторская дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Кредиторская дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	110 012	-	53 699	-	(55 846)	-	-	-	X	X	-	-	
в том числе:	5510	за 2022г.	234 307	(6 399)	84 316	-	(210 564)	-	(6 399)	-	1 953	-	-	107 663	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	105 663	-	48 843	-	(55 355)	-	-	-	-	-	-	98 571	
Авансы выданные	5531	за 2022г.	200 476	(6 399)	82 830	-	(178 223)	-	(6 399)	-	-	-	-	106 083	
	5512	за 2022г.	3 591	-	4 458	-	(273)	-	-	-	-	-	-	7 776	
	5532	за 2022г.	25 504	-	1 456	-	(23 449)	-	-	-	-	-	-	3 591	
	5513	за 2022г.	1 338	-	368	-	(220)	-	-	-	-	-	-	1 516	
	5533	за 2022г.	8 247	-	30	-	(6 892)	-	-	-	1 953	-	-	1 338	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	110 012	-	53 699	-	(55 846)	-	-	-	X	X	-	107 663	
	5520	за 2022г.	234 307	(6 399)	84 316	-	(210 564)	-	(6 399)	-	X	1 953	-	110 012	

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 подрядчиками (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
				получение		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод на долгосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	140 904	5 903	-	(89 202)	-	-	-	47 525
в том числе:	5571	за 2022г.	169 735	12 575	-	(160 735)	-	-	-	140 904
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	90 000	-	-	(90 000)	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	115 000	-	-	(25 000)	-	-	-	90 000
прочая	5554	за 2023г.	50 904	5 903	-	(9 282)	-	-	-	47 525
	5574	за 2022г.	54 735	12 575	-	(18 408)	-	-	-	50 904
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	45 401	4 636	1 474	(14 713)	-	X	X	37 095
в том числе:	5580	за 2022г.	277 413	35 912	6 108	(275 985)	-	-	-	45 401
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 888	2 181	-	(3 483)	-	-	-	6 585
	5581	за 2022г.	205 230	2 120	-	(205 493)	-	-	-	7 888
авансы полученные	5562	за 2023г.	11 089	823	-	(6 874)	-	-	-	5 238
	5582	за 2022г.	3 409	11 089	-	(3 463)	-	-	-	11 099
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	24 987	1 629	8	(1 405)	-	-	-	25 219
	5583	за 2022г.	1 500	22 958	11	(1 175)	-	-	-	24 987
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 418	-	1 733	(3 151)	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	3 907	-	6 097	(8 988)	-	-	-	1 418
прочая	5566	за 2023г.	3 207	3	-	-	-	-	-	22
	5586	за 2022г.	-	(307)	-	(2 981)	-	-	-	19
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5560	за 2023г.	189 305	10 530	1 474	(13 965)	-	X	X	84 500
	5570	за 2022г.	447 148	48 487	6 108	(445 720)	-	X	-	185 305

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5500	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-
прочая задолженность	5503	-	-	-
	5504	-	-	-



Руководитель _____
(подпись) Чернышова Зоя Петровна
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	637 434	776 205
Расходы на оплату труда	5620	64 747	52 764
Отчисления на социальные нужды	5630	17 606	13 293
Амортизация	5640	39 561	51 258
Прочие затраты	5650	80 806	83 923
Итого по элементам	5660	840 154	977 443
Фактическая себестоимость проданных товаров	5655	-	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменения остатков (уменьшение [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	840 154	977 443

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

Руководитель

Черновская Зоя Петровна

(подпись)

(информация о записи)

29 января 2024 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Призано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 352	9 382	(4 121)	(5 216)	10 397
в том числе:						
Обязательства под претензиями покупателей	5701	4 657	2 387	(2 387)	(2 829)	1 829

Руководитель

(подпись)

Чернышова Зоя Петровна

(расшифровка подписи)



29 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	1 466	1 292	1 292
	5811	-	-	-

ТУНБСКАЯ СЕЛЕРАУИЯ
ОТДЕЛЕНИЕ ПО ОБЩЕСТВЕННЫМ ОТНОШЕНИЯМ
И ПУБЛИЧНЫМ СМЕСИ
Т.С. ПУБЛИКАЦИЯ
№ 1234567890

Руководитель
(подпись)

Черновская Зоя Петровна
(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	код				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на оплату во внеоборотные активы	5905				
бюджетные кредиты - всего		на начало года	получено за год	возвращено за год	на конец года
в том числе:	за 2023г.	5910			
	за 2022г.	5920			
	за 2023г.	5911			
	за 2022г.	5921			



Руководитель

Чернокозова Зоя Петровна
(информация подлинна)

29 января 2024 г.