

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АО «ТЮМЕНЬОБЩЕПИТ» ЗА 2023г

#### 1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование фирмы: акционерное общество «ТЮМЕНЬОБЩЕПИТ»  
(сокращенное название: АО «ТОП»)

Юридический адрес: 625037, Тюменская обл., г. Тюмень ул. Таврическая 9, строение 15  
Фактический и юридический адрес совпадают.

Дата государственной регистрации: 18.09.1997г ОГРН 1027200820558

Уставный капитал составляет 877 тыс. руб.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

#### 2. Основные элементы учетной политики предприятия.

##### 2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования по объектам основных средств в бухгалтерском учете устанавливаются согласно пункта 33 ФСБУ 6/2020 .

Начисление амортизации ведется линейным способом ежемесячно.

Активы стоимостью не более 100 000 руб. отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их передачи в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов и товаров проводится по стоимости единицы запасов.

##### 2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговая база по НДС определяется по мере отгрузки товаров (на день передачи товаров (работ, услуг).

В целях признания доходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г N1 в редакции постановления Правительства РФ от 12.09.08 №676.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.  
При определении размера материальных расходов при списании материалов используется метод оценки по себестоимости единицы запасов.

### 3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

Основными вид деятельности являлись оптовая торговля и сдача в аренду складских помещений.

Весь объем реализации составляли продукты питания.

Основными покупателями были столовые предприятий города.

Выручка от реализации товаров составила 6037 тыс. руб.

Кроме того, 8266 тыс. руб. было получено за счет сдачи в аренду складских помещений.

#### Динамика объемов продаж.

| Показатель                     | Объем продаж |              |              | Изменение                    |                              |                         |                         |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                | 2023г        | 2022г        | 2021г        | 2023г к<br>2022г<br>тыс.руб. | 2022г к<br>2021г<br>тыс.руб. | 2023г к<br>2022г в<br>% | 2022г к<br>2021г<br>в % |
| Продажа<br>покупных<br>товаров | 6037         | 10854        | 8447         | -4817                        | 2407                         | 55,6%                   | 128,5%                  |
| аренда складских<br>помещений  | 8266         | 7250         | 7167         | 1016                         | 83                           | 114%                    | 101,2%                  |
| <b>Всего</b>                   | <b>14303</b> | <b>18104</b> | <b>15614</b> | <b>-3801</b>                 | <b>2490</b>                  | <b>79%</b>              | <b>115,9%</b>           |

Объем продаж покупных товаров уменьшился в 2023г по сравнению с прошлым годом на 44,4%,.

В 2023г было принято решение отказаться от оптовой торговли, как вида деятельности, ввиду ее нерентабельности и перейти полностью на на ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом».

Отказ от торговли позволил сдавать в аренду дополнительные площади, занятые ранее под хранением товаров.

Валовый доход от сдачи в аренду складских помещений. В 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличился на 1016 тыс.руб. или на 14%.

Сумма начисленного НДС, подлежащего уплате в бюджет, за год составила 1657 тыс. руб., что 427 тыс.руб больше, чем в 2022г

#### ДОХОДЫ.

Общая сумма доходов за год – 23379 тыс. руб.

В том числе:

Валовый доход от продажи покупных товаров - 6037 тыс.руб

Доход от сдачи в аренду складских помещений – 8266 тыс.руб.

Прочие доходы составили - 9076 тыс. руб.

Из них:

- проценты по депозитам - 7734 тыс.руб.

- продажа основных средств

1342 тыс.руб

## РАСХОДЫ.

Расходы на продажи за год составили 14136 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом они снизились на 704 тыс. руб.

Выросли затраты:

- электроэнергию – на 38,2 тыс.руб.,

- охрану – 41.3 тыс.руб.

- на оплату труда – на 110,8 тыс.руб.

### Состав расходов на продажи

| Вид расходов                       | Величина расхода (тыс. руб.) |        |        | Отклонение            |                     |
|------------------------------------|------------------------------|--------|--------|-----------------------|---------------------|
|                                    | 2023г                        | 2022г  | 2021г  | 2023 к 2022 тыс. руб. | 2022к 2021 тыс.руб. |
| Затраты на материалы               | 362,1                        | 443,1  | 230,2  | -81                   | 212,9               |
| Транспортные расходы               | 0                            | 0      | 9      | 0                     | -9                  |
| Расходы на ГСМ                     | 101,3                        | 158,7  | 167,2  | -57,4                 | -8,5                |
| Электроэнергия                     | 551,9                        | 513,7  | 318,7  | 38,2                  | 195                 |
| Теплоэнергия                       | 811,9                        | 846,3  | 755,6  | -34,4                 | 90,7                |
| Вода и канализация                 | 36,9                         | 42,8   | 42,7   | -5,9                  | 0,1                 |
| Затраты на оплату труда            | 7948,3                       | 7837,5 | 7174,8 | 110,8                 | 662,7               |
| Обяз.страхование работ-в           | 1811,4                       | 1833,7 | 1498,9 | -22,3                 | 334,8               |
| Амортизация основ. средств         | 700,1                        | 917,6  | 915,3  | -217,5                | 2,3                 |
| Налоги и сборы                     | 315,3                        | 316,5  | 372,1  | -1,2                  | -55,6               |
| Оплата услуг сторонних организаций | 535,5                        | 1010,1 | 718,1  | -474,6                | 292                 |
| Обязательные страховые платежи     | 16,5                         | 16,5   | 14,5   | 0                     | 2                   |
| Охрана                             | 944,8                        | 903,5  | 859,9  | 41,3                  | 43,6                |
|                                    |                              |        |        |                       |                     |
| ИТОГО                              | 14136                        | 14840  | 13077  | -704                  | 1763                |

### Структура затрат на производство.

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| Затраты на материалы           | 2,6 %  |
| Расходы на ГСМ                 | 0,7 %  |
| Расходы на электроэнергию      | 3,9 %  |
| Расходы на теплоэнергию        | 5,7 %  |
| Вода и канализация             | 0,3 %  |
| Затраты на оплату труда        | 56,2 % |
| Страхование работников         | 12,8 % |
| Амортизация основных средств   | 5,0 %  |
| Налоги и сборы                 | 2,2 %  |
| Оплата услуг сторонних орг-ций | 3,8%   |

|                             |      |
|-----------------------------|------|
| Обязательные страх. платежи | 0,1% |
| Охрана                      | 6,7% |
| Итого                       | 100% |

**Прочие расходы за год составили 2605 тыс. руб.**

**Прочие расходы включают в себя:**

|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| - налог на имущество, уплаченный в бюджет                                 | - 467,4 тыс. руб. |
| - оплаченные услуги банка                                                 | - 61,6 тыс. руб.  |
| - Уценка товаров и недостачи и потери от порчи ценностей – 4.3 тыс. руб.  | - 4,3 тыс. руб.   |
| - НДС, не подлежащий возмещению                                           | - 0,6 тыс.руб.    |
| - абонентская плата за ведение реестра                                    | -18,0 тыс.руб.    |
| - размещение информации в информационной сети                             | - 18,1 тыс.руб.   |
| - риэл. услуги по сдаче складов в аренду                                  | - 11,5 тыс.руб.   |
| - расходы при продаже основных средств<br>( амортизация и прочие расходы) | - 376,8 тыс. руб. |
| - прочие                                                                  | - 0,7 тыс.руб.    |
| - премии                                                                  | - 1646 тыс.руб    |

#### **ПРИБЫЛИ И УБЫТКИ.**

**Прибыль предприятия до налогообложения:**

**за 2023 год - 1460 тыс. руб.**

**Налог на прибыль 726 тыс.руб.**

**Чистая прибыль после уплаты налога за отчетный года составил 809 тыс. руб.**

**Чистая прибыль за 2022 год - 1855 тыс.руб.**

#### **АНАЛИЗ УБЫТКА - ДОХОДОВ**

| Показатели                          | 2023г        | 2022г        | Отклонение   |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                     |              |              |              |
| Выручка от продажи покупных товаров | 6037         | 10854        | -4817        |
|                                     |              |              |              |
| Выручка от аренды                   | 8266         | 7250         | 1016         |
|                                     |              |              |              |
| Проценты по депозитам               | 7734         | 9853         | -2119        |
|                                     |              |              |              |
| Прочие доходы                       | 1342         | 0            | 1342         |
|                                     |              |              |              |
| <b>Итого</b>                        | <b>23379</b> | <b>27957</b> | <b>-4578</b> |

## РАСХОДЫ

|                                 |              |              |              |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Себестоимость проданных товаров | 5178         | 8999         | -3821        |
| расходы на продажи              | 14136        | 14840        | -704         |
| прочие расходы                  | 2605         | 1778         | 827          |
|                                 |              |              |              |
| <b>ИТОГО</b>                    | <b>21919</b> | <b>25617</b> | <b>-3698</b> |

|                                        |      |      |      |
|----------------------------------------|------|------|------|
| ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) до<br>налогообложения | 1460 | 2340 | -880 |
|----------------------------------------|------|------|------|

Прибыль предприятия за 2022 год - 2340 тыс.руб.

В 2023 прибыль до налогообложения составила 1460 тыс. руб.

За счет того, что в 2023г было принято решение отказаться от оптовой торговли,  
выручка от реализации покупных товаров снизилась на 4817 тыс.руб.

Но это позволило сдать в аренду дополнительные площади и выручка от аренды складских  
помещений выросла на 1016 тыс.руб.

В целом доходы от продаж снизились на 3801 тыс.руб.  $(-4817 + 1016)$

Расходы на продажи снизились в 2023г на 4525 тыс.руб.  $(3821 + 704)$

$-3801 + 4525 = 724$  тыс. руб.

В результате:

- за счет снижения расходов на продажи при отказе от оптовой

торговли мы получили увеличение суммы прибыли на 724 тыс.руб.

- Доход от реализации основных средств составил 965,2 тыс.руб.

Доход от размещения денежных средств на депозиты снизился на -2119 тыс.руб.

Увеличение прочих расходов составило - 450,2 тыс.руб.

---

Общее отклонение прибыли по сравнению с прошлым годом -880 тыс.руб.

**Сумма дебиторской задолженности** на начало отчетного года – 729 тыс. руб.

На конец отчетного периода – 94 тыс. руб.

Из них:

- покупатели и заказчики – 13 тыс. руб.

Задолженность образовалась по договорам и за услуги по сдаче помещений в аренду.

-перечислено авансов в счет предстоящих поставок работ (услуг) - 81 тыс. руб.

Перечислены авансы:

- ООО «Газпромнефть» - 32 тыс.руб. – за ГСМ на январь 2024г
- АО УСТЭК - 30 тыс.руб. – за тепловую энергию

**Кредиторская задолженность** предприятия на начало года – 835 тыс. руб.  
На конец отчетного периода - 1170 тыс. руб.

Из них:

- поставщики и подрядчики - 29 тыс. руб.

Образовалась за счет поставки товаров (работ, услуг) в конце 2023г и была оплачена в начале 2024г.

- Задолженность в бюджет по налогам, начисленным в декабре месяце 1117 тыс. руб.

- Авансы, полученные от покупателей в счет предстоящих поставок 20 тыс. руб.

- Задолженность перед гос.внебюджетными фондами - 4 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности предприятие не имеет.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражены в **таблицах-приложениях.**

На 01.01.2024г заемных средств организация не имеет.

**Остаток товаров на складах** на начало отчетного года 1593 тыс. руб.

На конец отчетного года – 260 тыс. руб.

В виду того, что цена сахара, находящегося на остатке АО «ТЮМЕНЬОБЩЕПИТ» на 01.01.2024г значительно выше сложившейся рыночной цены, нами был начислен резерв под обесценение товара. На 01.01.2024г он составил 83 тыс.руб.

В балансе товары для перепродажи отражены за минусом начисленного резерва – 177 тыс.руб.

**Остаточная балансовая стоимость основных средств (без земельного участка) –** 21486 тыс. руб.

Их первоначальная стоимость – 28674 тыс. руб.

Начисленная амортизация 7188 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств отражены в таблицах-приложениях.

После принятия решения об отказе от оптовой торговли как вида деятельности, отпала необходимость в холодильном оборудовании, электропогрузчике и автофургоне.

В мае-июле 2023г это имущество было реализовано, что принесло организации дополнительно 1610 тыс.руб. с учетом НДС.

Прибыль от его реализации в налоговом учете составила 1314788 руб.

### **Социальные показатели.**

Среднесписочная численность работающих за год составила 13 человек.

В сравнении с прошлым годом она уменьшилась на 4 человека.

4 человека были уволены по сокращению в связи с отказом от оптовой торговли как вида деятельности.

Расходы на оплату труда в 2023 году – 7948,3 тыс. руб.

В том числе 354 тыс.руб. выплачены пособия по сокращению.

Средняя заработная плата на 1 человека – 48681 руб.

Средняя заработная плата увеличилась по сравнению с прошлым годом на 10262 рубля.

Сумма обязательного страхования работников за год – 1811,4 тыс. руб.  
Премияльные выплаты составили 1646 тыс. руб.

### СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ.

Сумма чистых активов на 31.12.2022г - 122499 тыс руб  
Сумма чистых активов общества на начало 2023года - 122499 тыс. руб.  
на конец 2023 года - 121336 тыс.руб.

Увеличение капитала в 2023г произошло за счет полученной прибыли на 809 тыс. руб.

Уменьшение капитала произошло за счет выплаты учредителям дивидендов - 1972 тыс.руб.

По решению годового общего собрания акционеров АО «ТЮМЕНЬОБЩЕПИТ» в марте 2023г были выплачены:

- дивиденды акционерам за 2022 год в размере 4,50 руб на 1 обыкновенную акцию на общую сумму 1972363,50 руб

Остальные показатели капитала не менялись:

**Добавочный капитал - 215 тыс.руб.**

**Уставный капитал - 877 тыс. руб.**

**Резервный капитал**, образованный в соответствии с законодательством об акционерных обществах, составляет **131 тыс.руб.**

Дополнительных отчислений в резервный капитал общества в 2023 году не производилось.

Таблицы – приложения приведены ниже.

Генеральный директор  
АО «Тюменьобщепит»

Главный бухгалтер

Николаева Г.В.

Григорова Н.Н.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

с. 4

| Наименование<br>показателя                                                               | Период                  | На начало года                           |                                         | Изменения за период |                                          |                                         |                                       |                                          | На конец периода                        |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------|
|                                                                                          |                         | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> | Поступило           | Выбыло объектов                          |                                         | начислено<br>амортизации <sup>6</sup> | Переоценка                               |                                         |        |
|                                                                                          |                         |                                          |                                         |                     | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> |                                       | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация <sup>6</sup> |        |
| Основные средства<br>(без учета доходных<br>вложений в материальные<br>ценности) — всего | за 20__ г. <sup>1</sup> | 33228                                    | (8996)                                  | 171                 | 0                                        | 0                                       | -918                                  |                                          | 33399                                   | (9914) |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> | 33399                                    | (9914)                                  | 0                   | (3784)                                   | 3426                                    | -700                                  |                                          | 29615                                   | (7188) |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>1</sup> | 28096                                    | (6250)                                  | 0                   | ( )                                      | 0                                       | -543                                  |                                          | 28096                                   | (6793) |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> | 4234                                     | (3589)                                  |                     | (3784)                                   | 3426                                    | -151                                  |                                          | 450                                     | (315)  |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>1</sup> | 128                                      | (75)                                    |                     | (0)                                      | 0                                       | (6)                                   |                                          | 128                                     | (80)   |
| Другие<br>земельный участок                                                              | за 20__ г. <sup>2</sup> | 941                                      | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          | 941                                     | ( )    |
|                                                                                          |                         |                                          |                                         |                     |                                          |                                         |                                       |                                          |                                         | ( )    |
| Учтено в составе<br>доходных вложений<br>в материальные<br>ценности — всего              | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
| В том числе:                                                                             | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
| (группа объектов)                                                                        | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
| (группа объектов)                                                                        | за 20__ г. <sup>1</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
|                                                                                          | за 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |
| и т. д.                                                                                  |                         |                                          | ( )                                     |                     | ( )                                      |                                         | ( )                                   |                                          |                                         | ( )    |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                             | Период                   | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|---------|------------------|
|                                                                                                                     |                          |                | затраты за период   | списано |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0              | 0                   | 0       | 0                |
|                                                                                                                     | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0              | 0                   | 0       | 0                |
| в том числе:                                                                                                        | за 20 г. <sup>1</sup>    |                |                     |         |                  |
| (группа объектов)                                                                                                   | за 20 г. <sup>2</sup>    |                |                     |         |                  |
|                                                                                                                     | за 20 г. <sup>1</sup>    |                |                     |         |                  |
|                                                                                                                     | за 20 г. <sup>2</sup>    |                |                     |         |                  |
| (группа объектов)                                                                                                   | за 20 г. <sup>1</sup>    |                |                     |         |                  |
|                                                                                                                     | за 20 г. <sup>2</sup>    |                |                     |         |                  |
| и т. д.                                                                                                             |                          |                |                     |         |                  |

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

| Наименование показателя                                                                                      | за 20 22 г. <sup>1</sup> | за 20 23 г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего | 0                        | 0                        |
| в том числе:                                                                                                 |                          |                          |
| (объект основных средств)                                                                                    |                          |                          |
| (объект основных средств)                                                                                    |                          |                          |
| и т. д.                                                                                                      |                          |                          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:                    | 0                        | 0                        |
| в том числе:                                                                                                 |                          |                          |
| (объект основных средств)                                                                                    | 0                        | 0                        |
| (объект основных средств)                                                                                    | 0                        | 0                        |
| и т. д.                                                                                                      |                          |                          |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование<br>показателя                                                                                                        | На _____<br>20 21 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 23 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства,<br>числящиеся на балансе                                                                   | 17558                             | 18080                                  | 19022                                  |
| Переданные в аренду основные средства,<br>числящиеся за балансом                                                                  |                                   |                                        |                                        |
| Полученные в аренду основные средства,<br>числящиеся на балансе                                                                   | 0                                 | 0                                      | 0                                      |
| Полученные в аренду основные средства,<br>числящиеся за балансом                                                                  | 0                                 | 0                                      | 0                                      |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию<br>и фактически используемые, находящиеся<br>в процессе государственной регистрации | 0                                 | 0                                      | 0                                      |
| Основные средства, переведенные<br>на консервацию                                                                                 | 0                                 | 0                                      | 0                                      |
| Иное использование основных средств<br>(залог и др.)                                                                              | 0                                 | 0                                      | 0                                      |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование<br>показателя             | Период                   | На начало года              |                                           | Изменения за период |                             |                                           |                                                                                                     | На конец периода                                                |                             |                                           |
|----------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|                                        |                          | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено)           |                                           | начисление<br>процентов<br>(включая дове-<br>дение первоначальной стои-<br>мости до<br>номинальной) | Текущей<br>рыночной<br>стоимости<br>(убытков от<br>обесценения) | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка <sup>7</sup> |
|                                        |                          |                             |                                           |                     | первоначальная<br>стоимость | накопленная<br>корректировка <sup>7</sup> |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| <b>Долгосрочные —<br/>всего</b>        | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| в том числе:                           |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| (группа, вид)                          |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| и т. д.                                |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| <b>Краткосрочные —<br/>всего</b>       | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
| в том числе:                           |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| (группа, вид)                          |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| и т. д.                                |                          |                             |                                           |                     |                             |                                           |                                                                                                     |                                                                 |                             |                                           |
| <b>Финансовых<br/>вложений — итого</b> | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |
|                                        | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                           |                                           | 0                   | ()                          |                                           |                                                                                                     |                                                                 | 0                           |                                           |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | На _____ 31 декабря 20 23 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 21 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего                     |                                           |                                     |                                     |
| в том числе:                                                          | 0                                         | 0                                   | 0                                   |
| (группы, виды)                                                        |                                           |                                     |                                     |
| и т. д.                                                               |                                           |                                     |                                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего | 0                                         | 0                                   | 0                                   |
| в том числе:                                                          |                                           |                                     |                                     |
| (группы, виды)                                                        |                                           |                                     |                                     |
| и т. д.                                                               |                                           |                                     |                                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 0                                         | 0                                   | 0                                   |

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя | Период                   | На начало года     |                                                  | Изменения за период      |                    |        |                                     |                                     | На конец периода                                      |                    |                                                  |
|----------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|
|                            |                          | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости | поступления<br>и затраты | себе-<br>стоимость | выбыло | резерв<br>под снижение<br>стоимости | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот<br>запасов<br>между<br>их группами<br>(видами) | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости |
| Запасы — всего             | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 1169               | ()                                               | 10212                    | 9648               |        |                                     |                                     | x                                                     | 1733               | ()                                               |
|                            | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 1733               | ()                                               | 4212                     | 5615               | 55     | -138                                |                                     | x                                                     | 330                | (83)                                             |
| в том числе:               | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 57                 | ()                                               | 659                      | 601                |        |                                     |                                     | 0                                                     | 115                | ()                                               |
|                            | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 115                | ()                                               | 416                      | 481                |        |                                     |                                     |                                                       | 50                 | ()                                               |
| товары для<br>перепродажи  | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 1093               | ()                                               | 9524                     | 9024               |        |                                     |                                     |                                                       | 1593               | ()                                               |
|                            | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 1593               | ()                                               | 3766                     | 5099               | 55     | -138                                |                                     |                                                       | 260                | (83)                                             |
| прочие                     | за 2022г                 | 19                 |                                                  | 29                       | 23                 |        |                                     |                                     |                                                       | 25                 |                                                  |
|                            | за 2023г                 | 25                 |                                                  | 30                       | 35                 |        |                                     |                                     |                                                       | 20                 |                                                  |

#### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование<br>показателя                          | На _____ 31 декабря<br>20 23 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату —<br>всего   | 0                                            | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:<br>(группа, вид)                       |                                              |                                        |                                        |
| и т. д.                                             |                                              |                                        |                                        |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору —<br>всего | 0                                            | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:<br>(группа, вид)                       |                                              |                                        |                                        |
| и т. д.                                             |                                              |                                        |                                        |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                            | Период                   | Изменения за период                 |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          | На конец периода                                                   |                                     |                                                       |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                       |                          | На начало года                      |                                                       | поступление                                                                                              |                                                                                     | выбыло    |                                                          | перевод<br>из долго-<br>в кратко-<br>срочную<br>задолжен-<br>ность | учтенная<br>по условиям<br>договора | величина<br>резерва<br>по сомни-<br>тельным<br>долгам |
|                                                       |                          | учтенная<br>по условиям<br>договора | величина<br>резерва<br>по сомни-<br>тельным<br>долгам | в результате<br>хозяйствен-<br>ных опера-<br>ций (сумма<br>долга<br>по сделке,<br>операции) <sup>8</sup> | причи-<br>тающиеся<br>проценты,<br>штрафы<br>и иные<br>начисле-<br>ния <sup>8</sup> | погашение | списание<br>на финан-<br>совый<br>результат <sup>8</sup> |                                                                    |                                     |                                                       |
| Долгосрочная дебиторская<br>задолженность — всего     | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
| В том числе:                                          | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
| (вид)                                                 | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
| (вид)                                                 | за 20 22 г. <sup>1</sup> |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                                   | ()                                                    | 0                                                                                                        |                                                                                     | ()        | ()                                                       |                                                                    | 0                                   | ()                                                    |
| И Т. Д.                                               |                          |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
| Краткосрочная<br>дебиторская<br>задолженность — всего | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 691                                 | ()                                                    | 8460                                                                                                     |                                                                                     | 8422      | ()                                                       |                                                                    | 729                                 | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 729                                 | ()                                                    | 5830                                                                                                     |                                                                                     | 6465      | ()                                                       |                                                                    | 94                                  | ()                                                    |
| В том числе:                                          | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 176                                 | ()                                                    | 1949                                                                                                     |                                                                                     | 1982      | ()                                                       |                                                                    | 143                                 | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 143                                 | ()                                                    | 1916                                                                                                     |                                                                                     | 1982      | ()                                                       |                                                                    | 77                                  | ()                                                    |
| расчеты поставщиками<br>(вид)                         | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 513                                 | ()                                                    | 6445                                                                                                     |                                                                                     | 6438      | ()                                                       |                                                                    | 520                                 | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 520                                 | ()                                                    | 3479                                                                                                     |                                                                                     | 3986      | ()                                                       |                                                                    | 13                                  | ()                                                    |
| расчеты с покупателями<br>(вид)                       |                          |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
|                                                       | за 20 22 г. <sup>1</sup> |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
| И Т. Д.                                               | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 2                                   | ()                                                    | 66                                                                                                       |                                                                                     | 2         | ()                                                       |                                                                    | 66                                  | ()                                                    |
|                                                       | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 66                                  | ()                                                    | 435                                                                                                      |                                                                                     | 497       | ()                                                       |                                                                    | 4                                   | ()                                                    |
| Прочие                                                |                          |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |
|                                                       |                          |                                     |                                                       |                                                                                                          |                                                                                     |           |                                                          |                                                                    |                                     |                                                       |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 20 23 г. <sup>4</sup>      |                      | На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup> |                      | На 31 декабря 20 21 г. <sup>5</sup> |                      |
|-------------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                         | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора       | балансовая стоимость |
| Всего                   |                               |                      |                                     |                      |                                     |                      |
| В том числе:            |                               |                      |                                     |                      |                                     |                      |
| (вид)                   |                               |                      |                                     |                      |                                     |                      |
| И Т. Д.                 |                               |                      |                                     |                      |                                     |                      |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                                | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                            |  |                                                                           |           |                                                     | Остаток<br>на конец периода |                                                          |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|
|                                                           |                          |                              | поступление                                                                                    |  | причитающиеся<br>проценты,<br>штрафы<br>и иные<br>начисления <sup>9</sup> | выбыло    |                                                     |                             | перевод<br>из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |
|                                                           |                          |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операции) <sup>9</sup> |  |                                                                           | погашение | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>9</sup> |                             |                                                          |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность —<br>всего  | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                            | 0                                                                                              |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 0                                                        |
|                                                           | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                              |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 0                                                        |
|                                                           | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 0                            | 0                                                                                              |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 0                                                        |
|                                                           | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 0                            | 0                                                                                              |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 0                                                        |
| (вид)                                                     |                          | 0                            | 0                                                                                              |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 0                                                        |
| И Т. Д.                                                   |                          |                              |                                                                                                |  |                                                                           |           |                                                     |                             |                                                          |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность —<br>всего | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 620                          | 4109                                                                                           |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 835                                                      |
|                                                           | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 835                          | 7241                                                                                           |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 1170                                                     |
|                                                           | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 43                           | 1222                                                                                           |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 89                                                       |
|                                                           | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 89                           | 506                                                                                            |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 29                                                       |
| поставщикам<br>(вид)                                      | 2022                     | 508                          | 2660                                                                                           |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 519                                                      |
|                                                           | за 2023г                 | 519                          | 5769                                                                                           |  |                                                                           |           |                                                     |                             | 1121                                                     |
|                                                           | за 20 22 г. <sup>1</sup> | 69                           | 227                                                                                            |  |                                                                           |           |                                                     | x                           | 227                                                      |
|                                                           | за 20 23 г. <sup>2</sup> | 227                          | 966                                                                                            |  |                                                                           |           |                                                     | x                           | 20                                                       |

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование<br>показателя | На<br>20 23 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 22 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 21 г. <sup>5</sup> |
|----------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                      | 0                           | 0                                      | 0                                      |
| в том числе:               |                             |                                        |                                        |
| (вид)                      | 0                           | 0                                      | 0                                      |
| (вид)                      |                             |                                        |                                        |
| и т. д.                    |                             |                                        |                                        |

#### 6. Затраты на производство

| Наименование<br>показателя     | за 20 23 г. <sup>1</sup> | за 20 22 г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты           | 1864                     | 2005                     |
| Расходы на оплату труда        | 7948                     | 7838                     |
| Отчисления на социальные нужды | 1812                     | 1834                     |
| Амортизация                    | 700                      | 918                      |
| Прочие затраты                 | 1812                     | 2245                     |
| <b>Итого по элементам</b>      | <b>14136</b>             | <b>14840</b>             |

Генеральный директор

Николаева ГВ

Главный бухгалтер:

Григорова НН