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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	212 597	(212 597)	240	-	-	(20)	-	-	-	212 837	(212 617)
	5110	за 2022 г.	212 597	(212 566)	-	-	-	(31)	-	-	-	212 597	(212 597)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
	5111	за 2022 г.	23	(23)	-	-	-	-	-	-	-	23	(23)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023 г.	544	(544)	240	-	-	(20)	-	-	-	784	(564)
	5112	за 2022 г.	544	(513)	-	-	-	(31)	-	-	-	544	(544)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023 г.	212 030	(212 030)	-	-	-	-	-	-	-	212 030	(212 030)
	5113	за 2022 г.	212 030	(212 030)	-	-	-	-	-	-	-	212 030	(212 030)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	1 394 524	(693 005)	490 729	(882)	773	(148 280)	-	-	-	1 884 371	(840 512)
	5210	за 2022 г.	849 029	(574 850)	559 529	(14 034)	11 151	(129 306)	-	-	-	1 394 524	(693 005)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	818 891	(595 248)	39 924	(882)	773	(56 059)	-	-	-	857 933	(650 534)
	5211	за 2022 г.	798 931	(544 130)	28 309	(8 349)	6 633	(57 751)	-	-	-	818 891	(595 248)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	2 866	(1 772)	233	-	-	(465)	-	-	-	3 099	(2 237)
	5212	за 2022 г.	4 495	(2 567)	332	(1 961)	1 270	(475)	-	-	-	2 866	(1 772)
Сооружения	5203	за 2023 г.	12 800	(10 497)	595	-	-	(707)	-	-	-	13 395	(11 204)
	5213	за 2022 г.	12 953	(10 419)	619	(772)	498	(576)	-	-	-	12 800	(10 497)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023 г.	487	(137)	126	-	-	(98)	-	-	-	613	(235)
	5214	за 2022 г.	1 972	(1 800)	210	(1 695)	1 691	(28)	-	-	-	487	(137)
Транспортные средства	5205	за 2023 г.	29 421	(18 673)	-	-	-	(3 554)	-	-	-	29 421	(22 227)
	5215	за 2022 г.	30 678	(15 934)	-	(1 257)	1 059	(3 798)	-	-	-	29 421	(18 673)
Здания	5206	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5207	за 2023 г.	154	(4)	807	-	-	(78)	-	-	-	961	(82)
	5217	за 2022 г.	-	-	154	-	-	(4)	-	-	-	154	(4)
Арендованное имущество	5208	за 2023 г.	529 905	(66 674)	74 022	-	-	(87 319)	-	-	-	603 927	(153 993)
	5218	за 2022 г.	-	-	529 905	-	-	(66 674)	-	-	-	529 905	(66 674)
Земельные участки	5209	за 2023 г.	-	-	375 022	-	-	-	-	-	-	375 022	-
	5219	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	4 895	461 008	(2 419)	(433 253)	30 231
	5250	за 2022 г.	5 699	40 860	(2 740)	(38 924)	4 895
в том числе:							
Теплообменник пластинчатый S19 ASTERA 15м3/час	5241	за 2023 г.	334	(334)	-	-	-
	5251	за 2022 г.	334	-	-	-	334
Счетчик газа RABO G100 (1:30)	5242	за 2023 г.	95	-	95	-	-
	5252	за 2022 г.	95	-	-	-	95
Газификатор АГТ55-225/2000А	5243	за 2023 г.	2 435	(2 435)	-	-	-
	5253	за 2022 г.	-	2 435	-	-	2 435
Система автариной сигнализации «светофор» со стойкой в комплекте	5244	за 2023 г.	93	(93)	-	-	-
	5254	за 2022 г.	-	93	-	-	93
Аппликатор CAB IXOR левый Апликатор, (стойка, энкодер, датчик, сигнальная колонна)	5245	за 2023 г.	979	(979)	-	-	-
	5255	за 2022 г.	-	979	-	-	979
Блок синтеза озона ТТ-15	5246	за 2023 г.	-	657	-	-	657
	5256	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Установка велкориновая Velcorin DT 14 Touch 2014г б/у	5247	за 2023 г.	-	3 996	-	-	3 996
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор ZYXEL XGS3700-48HP 48-port	5248	за 2023 г.	-	646	-	(344)	302
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер ASUS RS720-E10-RS12 (KHS-2 Честный знак)	5249	за 2023 г.	-	671	-	-	671
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Ippon Innova RT II 3000 On-line 3000W/3000VA		за 2023 г.	-	111	-	-	111
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Этикетировочная машина марка KRONES Unimodul 600-15		за 2023 г.	-	6 542	-	-	6 542
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессор высокого давления L5XS, 40bar		за 2023 г.	-	12 656	-	-	12 656
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
« Завод №2»		за 2023 г.	-	1 996	-	-	1 996
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Оснастка для этикировочного автомата Кронес для работы на формате 1500 мл		за 2023 г.	-	346	-	-	346
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Расходомер E+H Promass F 8FB40 (с Ex, дисплей) 8F3B40-GDDMAAAFABSAD2SAA1+AI		за 2023 г.	958	-	-	-	958
		за 2022 г.	-	958	-	-	958
Пресс- форма для бутылки 1,5л. для выдувной машины Sidel SBO 10 series II		за 2023 г.	-	1 998	-	-	1 998
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Теплообменник S14 разборный №000000274		за 2023 г.	-	244	244	-	-
		за 2022 г.	270	(270)	-	-	-
Материал монтажный		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Инспектор Heuft Basic Sorting System		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Машина этикетировочная Krones Unimodul 600-15 Бу		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Контроллер Huawei AC6605-26-PWR Bundle		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Компрессор винтовой SCR75EPM2-8 с осушителем MKE-930		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Установка обратного осмоса 7TMS RO8-12000/P-LE/рама304		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессор высокого давления L5XS, 40bar		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стенд PBBT-2 для испытаний на разрыв ПЭТ-бутылок		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект оборудования для ремонта и автоматизации		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Монтажные материалы		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Машина для проверки и контроля укупоренных контейнеров, мод. HEUFT basic Sorting System, 23G098249		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шнеки трансферные- длинные		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шнеки блокады		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сменный сигмент бортика блокады		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Звезды ведущие		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Звезда, разделяющая на два выходных направления- с зажимами		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Аппарель		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Бортики выхода на два направления		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Центрирующие тарелки		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вакуумный барабан с разделом на 2 зоны этикета		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Щетки глажения этикета		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вакуумный барабан с разделом на 3 зоны этикета		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ролик прижимной		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пресс- форма для выдувной машины Sidel (пресс-форма 0,5л)		за 2023 г.	-	4 160	2 080	(2 080)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Турникет электромеханический (КПП №3)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автоклав Tuttnauer п/автом. на 23л.		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Корзина проволоч.для автоклава		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стойка для аппликатора CAB		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стойка L=600мм		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Ippon Innova RT II 3000 On-line 3000W/3000VA		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станция насосная НС-25-2 (на 2 поста)		за 2023 г.	-	-	-	-	-

		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модуль Ippon NMC SNMP		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер PE R6625 8B 2xAMD EPYC 9174F		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD 7680GB 2.5 Samsung Enterprise PM893, SATA 3.3 6Gbps		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Блок питания 500W HPE 865408-B21		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Емкость криогенная DPL-450-196-2,3 (А)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Замок электромагнитный ML-295K (Сасиб)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект электротехнических материалов		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Ногинский район		за 2023 г.	-	375 022	-	(375 022)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
"КХС", технологическая линия розлива №2		за 2023 г.	-	334	-	(334)	-
		за 2022 г.	-	292	-	(292)	-
Система помарочного учета линии KHS-4		за 2023 г.	-	21	-	(21)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пропускная система общезаводская		за 2023 г.	-	263	-	(263)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принтер LeadJet V150Plus (3)		за 2023 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2022 г.	-	175	-	(175)	-
Принтер LeadJet V150Plus (4)		за 2023 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2022 г.	-	175	-	(175)	-
Принтер LeadJet V150Plus (5)		за 2023 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2022 г.	-	175	-	(175)	-
Принтер LeadJet V150Plus (6)		за 2023 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2022 г.	-	175	-	(175)	-
Принтер LeadJet V150Plus (7)		за 2023 г.	-	19	-	(19)	-
		за 2022 г.	-	175	-	(175)	-
Система контроля за выпуском продукции "Честный знак" (Линия KHS-3)		за 2023 г.	-	2 350	-	(2 350)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
"ALSIM", технологическая линия розлива		за 2023 г.	-	235	-	(235)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Установка обратного осмоса 7TMS RO8-12000/P-LE/рама304		за 2023 г.	-	4 811	-	(4 811)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Инспектор Heuft Basic Sorting System (инспектор качества наполненной бутылки)		за 2023 г.	-	1 475	-	(1 475)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой SCR75EPM2-8 с осушителем MKE-930		за 2023 г.	-	2 566	-	(2 566)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стенд PBBT-2 для испытаний на разрыв ПЭТ-бутылок		за 2023 г.	-	1 889	-	(1 889)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Угольный фильтр (корпус)		за 2023 г.	-	916	-	(916)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Газификатор АГТ55-225/2000А		за 2023 г.	-	2 524	-	(2 524)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Оборудование для этикеточной машины формат 1,5л		за 2023 г.	-	3 074	-	(3 074)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Машина для проверки и контроля укупоренных контейнеров, мод. HEUFT basic Sorting System, 23G098249		за 2023 г.	-	2 883	-	(2 883)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Устройство молниезащиты от прямого удара молнии		за 2023 г.	-	184	-	(184)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Турникет электромеханический (КПП №3)		за 2023 г.	-	147	-	(147)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автоклав Tuttnauer п/автом. на 23л.		за 2023 г.	-	385	-	(385)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принтер Hermes+ 6L/300-3 с пневмоприводным аппликатором		за 2023 г.	-	244	-	(244)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект форматиных частей линия АЛСИМ , формат1,5л		за 2023 г.	-	1 092	-	(1 092)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Станция насосная НС-25-2(на 2 поста)		за 2023 г.	-	326	-	(326)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Ippon Innova RT II 3000 On-line 3000W/3000VA		за 2023 г.	-	121	-	(121)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Контроллер Huawei AC6605-26-PWR Bundle		за 2023 г.	-	125	-	(125)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Ippon Innova RT II 3000 On-line 3000W/3000VA		за 2023 г.	-	106	-	(106)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер PE R6625 8B 2xAMD EPYC 9174F		за 2023 г.	-	3 099	-	(3 099)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Емкость криогенная DPL-450-196-2,3 (А)		за 2023 г.	-	181	-	(181)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
СКУД на линию Сасиб		за 2023 г.	-	115	-	(115)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные №4(склад ГП)		за 2023 г.	-	137	-	(137)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные №5(склад ГП)		за 2023 г.	-	137	-	(137)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ворота секционные №6(склад ГП)		за 2023 г.	-	137	-	(137)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Штабелер самоходный электрический BPL 1500 25 I RAKUDA 1500кг, 2500мм		за 2023 г.	-	246	-	(246)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2785(лизинг)		за 2023 г.	-	2 704	-	(2 704)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2784(лизинг)		за 2023 г.	-	2 704	-	(2 704)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2918(лизинг)		за 2023 г.	-	2 759	-	(2 759)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2917(лизинг)		за 2023 г.	-	2 759	-	(2 759)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принтер SMART 51 Single Side		за 2023 г.	-	123	-	(123)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Окно фальш LED с изображением (1250*2100*40)		за 2023 г.	-	119	-	(119)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Окно фальш LED с изображением (2000*1500*40)		за 2023 г.	-	135	-	(135)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Программатор Siemens Simatic Field PG M5		за 2023 г.	-	240	-	(240)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Тележка самоходная RAKUDA CPR 153 1500кг габариты 1150х560мм		за 2023 г.	-	231	-	(231)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект переналадки на триблок розлив-опаласкивание-укупор		за 2023 г.	-	621	-	(621)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект переналадки укупорки KHS3 на 0,33л		за 2023 г.	-	156	-	(156)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Мутномер портативный		за 2023 г.	-	239	-	(239)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пресс- форма для выдувной машины Sidel (пресс-форма 2,0л)		за 2023 г.	-	1 645	-	(1 645)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пресс- форма для выдувной машины Sidel (пресс-форма 1,5л)		за 2023 г.	-	2 084	-	(2 084)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект форматных частей для моноблока линии Сасиб		за 2023 г.	-	947	-	(947)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15.6" MSI Crosshair 15		за 2023 г.	-	111	-	(111)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплект пресс-форм для выдувной машины Sidel SBO 10 (10шт)		за 2023 г.	-	938	-	(938)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Стол подъемный HL-W2004		за 2023 г.	-	191	-	(191)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Моноблок MB 216 S (ХКО и СО2)		за 2023 г.	-	166	-	(166)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Набор метчиков и плашек UNF 1/4"-1" (37предм)		за 2023 г.	-	114	-	(114)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Диспенсер мембран, автоматический		за 2023 г.	-	121	-	(121)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИБП Ippon Smart Winner II 1500, 1500ВА		за 2023 г.	-	301	-	(301)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GAC GC8 (VIN LMGJU3G85P1019888)		за 2023 г.	-	5 619	-	(5 619)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Конструкция сборная №1 из ПВХ профиля		за 2023 г.	-	298	-	(298)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Конструкция сборная №2 из ПВХ профиля		за 2023 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кондуктометр портативный 2CA101 Cond3110 SET1		за 2023 г.	-	126	-	(126)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принтер Hermes Q с аппликатором Demand B комплекте стойка, датчик продукта		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	871	(871)	-	-	-
Компрессор высокого давления SLAD модель TEMPO2		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	2 740	-	2 740	-	-
Транспортер ТРП 5-82,5-2000		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	1 130	194	-	(1 324)	-
Пресс гидравлический ТАЭЛЬ ПГП-24МУШ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	259	-	-	(259)	-
Рама из нерж стали		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплектующие и расходные материалы		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Фланец бокового крепежа		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Датчик оптический GL6-P1212 Sick		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Контроллер системы КСМ Лайн на базе пром. копьютера с ПО с световой колонной и сканером АРМ1		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Система группового сканирования и распознавания кодов(состав: Cognex DM474, кабели, датчики, поляриз		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Установка УФ-обеззараживания		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

Накопитель SSD 500G 2.5 Samsung MZ-77E500WB 870EVO		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Крепление диспенсера A7398		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Основание одинарное		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Аппликатор XLS 204RH комплект (стойка, энкодер, датчик продукта)		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Устройство точной регулировки вертикальной позиции считывателя УТР		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Отбраковщик коробов Автоматический АОК		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Машина этикетировочная XLS204 LH		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Диспенсер L-тип LH ALS 104/204		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Крепление датчика продукта		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Набор пружин для узкой этикетки		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Энкодер инкрементальный		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Лампа сигнальная		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Штекер		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Стойка с регулировкой 1500мм		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Стойка с регулировкой 390мм		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Крестовина для стоек с регулировкой		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Материалы монтажные (межузловая обвязка)		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Системы конвейерные Честный Знак		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Санпост №3		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Санпост №4		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Санпост Зона приготовления концентратов		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Санпост Зона розлива (KHS-2)		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Видеорегистратор сетевой TRASSIR DuoStation AF 32-16P для IP-видеокамер		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Сетевая карта D-link DGE-560T/C1A		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Доклевеллер HA 1830HP (с комплектом консолей под бампера)		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Бампер R30-20-10		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Докшелтер WE 574 (стандарт)		за 2023 г.	-	-	-	-	-	
		за 2022 г.	-	-	-	-	-	

Оборудование для системы оповещения и управления эвакуацией при пожаре		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G7 MT11M80EA		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Шкаф компактный распределительный		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Сервер Team Server R2-H12 Free		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Камера IP Huawei 02412785 D3250-10I-P 2.8MM .		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Видеокамера IP HIKVISION DS-2CD2143G2-IU		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Принтер LeadJet V150Plus		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Плата расширения "сигнал аварии" с разъемом 5-ти контактным		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Конвейер TPM 600-1760		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Конвейер TPM 400-2640		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат розлива Bag-In-Box Formika Standard		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	123	-	(123)	-
Пожарная сигнализация на 14 отделов		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	100	-	(100)	-
KHS транспортер упаковокInnoline GTR		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	100	-	(100)	-
Транспортер емкостей и упаковок (стекл.бут)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	408	-	(408)	-
Установка для смешивания и газирования напитков INNOPRO тип CMX 6 T/20		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	3 674	-	(3 674)	-
Сервер КСМ-4 (Линия KHS-4)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	103	-	(103)	-
Система контроля за выпуском питьевой воды "Честный знак" (Линия ALSIM)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	3 467	-	(3 467)	-
Система контроля за выпуском продукции "Честный знак" (Линия SASIB)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	798	-	(798)	-
Санпост №3		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	479	-	(479)	-
Санпост №4		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	514	-	(514)	-
Санпост Зона приготовления концентратов		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	338	-	(338)	-
Санпост Зона розлива (KHS-2)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	338	-	(338)	-
Ворота секционные с калиткой №9 (ГП)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	309	-	(309)	-
Ворота секционные №3(склад ГП) (модернизация)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	309	-	(309)	-
Установка УФ-обеззараживания воды DUV-1A500-N ADV		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 891	-	(1 891)	-
Принтер Hermes Q с аппликатором Demand B комплекте стойка, датчик продукта		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	871	-	(871)	-

Принтер LeadJet V150Plus (1)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	198	-	(198)	-
Принтер LeadJet V150Plus (2)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	198	-	(198)	-
Сервер Team Server R2-H12 Free		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	666	-	(666)	-
Полуавтомат розлива Bag-In-Box Formika Standard		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	5 629	-	(5 629)	-
Станция углекислотная АГТ 141		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	264	-	(264)	-
Концентратор кислорода Atmung LF-H-10A с принадлежностями		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	279	-	(279)	-
Торк-тестер MTT01-50E (5,7 Нм)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	181	-	(181)	-
Тестер воздуха для контейнеров до 1 литра		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	206	-	(206)	-
Принтер этикеток TSC MX341P-A001-0002 термотрансферная печать, 300dpi		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	247	-	(247)	-
Пресс-форма бутылки Ягуар 0,45л. + упор вытяжной + ниппели 10шт		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1 170	-	(1 170)	-
Измеритель цифровой толщины шва CanNeed STG-200 D		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	142	-	(142)	-
Телевизор LG 75UP81006LA, 4K UHD		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	109	-	(109)	-
Форматкомплект для выдува бутылок (Смарт Дринкс)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	100	-	(100)	-
Этикировочный барабан (Смарт Дринкс)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	150	-	(150)	-
Спектрофотометр портативный DR 1900 в комплекте с USB/Power Module		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	509	-	(509)	-
Машина поломоечная BENNETT Smart S510b Basic		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	229	-	(229)	-
Маршрутизатор Mikrotik Cloud Router CCR1009-7G-1C-1S+		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	120	-	(120)	-
Система разлива напитков постмикс Lancer б/у		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	154	-	(154)	-
Стеллаж №1 склад СиМ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	517	-	(517)	-
Стеллаж №2 склад СиМ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	517	-	(517)	-
Стеллаж №3 склад СиМ		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	526	-	(526)	-
Установка вакуумной фильтрации, 6-ти местная		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	164	-	(164)	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2780(лизинг)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 325	-	(2 325)	-
Электротележка поводковая EP 12 WS (B16159YA1431)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	142	-	(142)	-
Электротележка поводковая EP 12 WS (B16159YA1414)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	142	-	(142)	-
Электротележка поводковая EP 12 WS (B16159YA1429)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	142	-	(142)	-
Электротележка поводковая EP 12 WS (B16159YA1412)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	142	-	(142)	-

Машина поломоечная BR 30/4 CADV*EU		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	210	-	(210)	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2781(лизинг)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 325	-	(2 325)	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2782(лизинг)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 325	-	(2 325)	-
Вилочный электропогрузчик HELI CPD15 05015DJ2783(лизинг)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2 325	-	(2 325)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 205	5 182
в том числе: "ALSIM", технологическая линия розлива	5261	235	-
Угольный фильтр (корпус)	5262	916	-
Пропускная система общезаводская	5263	263	-
Принтер Hermes+ 6L/300-3 с пневмоприводным аппликатором	5264	244	-
Система помарочного учета линии KHS-4	5265	21	-
Принтер LeadJet V150Plus (3)	5266	19	-
Принтер LeadJet V150Plus (4)	5267	19	-
Принтер LeadJet V150Plus (5)	5268	19	-
Принтер LeadJet V150Plus (6)	5269	19	-
Принтер LeadJet V150Plus (7)		19	-
Система контроля за выпуском продукции "Честный знак" (Линия KHS-3)		21	-
Ворота секционные №4 (склад ГП)		137	-
Ворота секционные №5 (склад ГП)		137	-
Ворота секционные №6 (склад ГП)		137	-
Система видеонаблюдения		-	123
"КХС", технологическая линия розлива №2		-	292
Пожарная сигнализация на 14 отделов		-	100
Установка для смешивания и газирования напитков INNOPRO тип CMX 6 T/20		-	3 674
Транспортер емкостей и упаковок (стекл.бут)		-	408
Ворота секционные с калиткой №9 (ГП)		-	309
Система контроля за выпуском питьевой воды "Честный знак" (Линия ALSIM)		-	177
KHS транспортер упаковокInnoline GTR		-	100
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	166 660	38 764	109 769
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	17	-	-	-	-	-	-	17	-
	5311	за 2022 г.	17	-	-	-	-	-	-	17	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	17	-	-	-	-	-	-	17	-
	5312	за 2022 г.	17	-	-	-	-	-	-	17	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	450 000	-	-	-	-	450 000	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит	5306	за 2023 г.	-	-	450 000	-	-	-	-	450 000	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	17	-	450 000	-	-	-	-	450 017	-
	5310	за 2022 г.	17	-	-	-	-	-	-	17	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	539 090	-	539 090	17 893 886	(17 668 077)	-	-	X	764 899	-	764 899
	5420	за 2022 г.	232 180	-	232 180	13 015 159	(12 708 250)	-	-	X	539 090	-	539 090
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	420 016	-	420 016	5 762 093	(5 629 174)	-	-	-	552 935	-	552 935
	5421	за 2022 г.	188 665	-	188 665	4 280 057	(4 048 706)	-	-	-	420 016	-	420 016
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	119 074	-	119 074	5 619 967	(5 527 077)	-	-	-	211 964	-	211 964
	5422	за 2022 г.	43 516	-	43 516	3 933 536	(3 857 977)	-	-	-	119 074	-	119 074
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	889	(889)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	1 155	(1 155)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	6 298 112	(6 298 112)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	4 647 511	(4 647 511)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	212 823	(212 823)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	152 901	(152 901)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	2 099 571	-	1 721 715	-	(2 099 545)	(26)	-	-	-	-	1 723 410	(1 695)
	5530	за 2022 г.	1 810 582	-	2 099 429	-	(1 810 582)	-	-	-	-	-	2 099 571	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 992 173	-	1 525 195	-	(1 992 147)	(26)	-	-	-	-	1 526 890	(1 695)
	5531	за 2022 г.	1 716 189	-	1 992 065	-	(1 716 189)	-	-	-	-	-	1 992 173	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	42 760	-	54 154	-	(42 760)	-	-	-	-	-	54 154	-
	5532	за 2022 г.	37 886	-	42 760	-	(37 886)	-	-	-	-	-	42 760	-
Прочая	5513	за 2023 г.	64 638	-	142 366	-	(64 638)	-	-	-	-	-	142 366	-
	5533	за 2022 г.	56 507	-	64 604	-	(56 507)	-	-	-	-	-	64 638	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	2 099 571	-	1 721 715	-	(2 099 545)	(26)	-	X	-	-	1 723 410	(1 695)
	5520	за 2022 г.	1 810 582	-	2 099 429	-	(1 810 582)	-	-	X	-	-	2 099 571	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

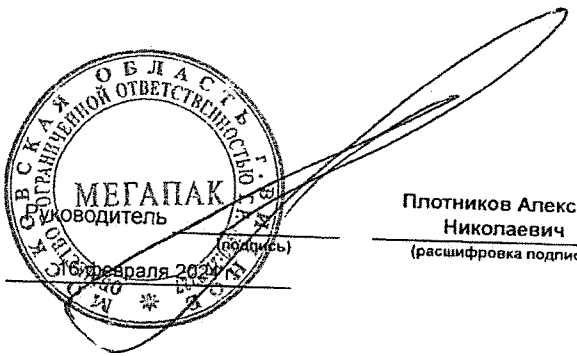
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 695	1 695	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 695	1 695	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	353 333	-	-	-	-	-	-	353 333
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	353 333	-	-	-	-	-	-	353 333
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по аренде	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	2 002 708	2 423 027	-	(2 002 505)	(203)	-	X	X	2 423 027
	5580	за 2022 г.	1 095 127	2 002 708	-	(1 095 127)	-	-	X	X	2 002 708
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	1 608 632	1 236 475	-	(1 608 429)	(203)	-	-	-	1 236 475
	5581	за 2022 г.	769 973	1 608 632	-	(769 973)	-	-	-	-	1 608 632
авансы полученные	5562	за 2023 г.	32 494	20 808	-	(32 494)	-	-	-	-	20 808
	5582	за 2022 г.	41 474	32 494	-	(41 474)	-	-	-	-	32 494
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	352 729	443 639	-	(352 729)	-	-	-	-	443 639
	5583	за 2022 г.	274 287	352 729	-	(274 287)	-	-	-	-	352 729
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	709 310	-	-	-	-	-	-	709 310
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	8 853	12 795	-	(8 853)	-	-	-	-	12 795
	5586	за 2022 г.	9 393	8 853	-	(9 393)	-	-	-	-	8 853
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	2 002 708	2 776 360	-	(2 002 505)	(203)	X	-	-	2 776 360
	5570	за 2022 г.	1 095 127	2 002 708	-	(1 095 127)	-	X	-	-	2 002 708

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	5 539 627	4 016 415
Расходы на оплату труда	5620	424 309	351 402
Отчисления на социальные нужды	5630	125 624	98 539
Амортизация	5640	148 300	129 338
Прочие затраты	5650	444 117	358 843
Итого по элементам	5660	6 681 977	4 954 537
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(92 890)	(75 558)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 589 087	4 878 979

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 794	47 388	(52 711)	-	28 471
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Алексей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 февраля 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	-	9 511	15 330
в том числе:				
Контракт МП-30Э-21 от 19.05.2021	5801	-	-	495
БГ №8590FSNNZ7R2Q0QQ0UZ8W	5802	-	-	7 685
БГ №8590NCGX2OSR2Q0QQ0UZ8W	5803	-	-	7 150
Договор поручительства №МП-2П-22 от 23.09.2022	5804	-	9 511	-
Выданные - всего	5810	25 114	-	-
в том числе:				
Поручительствоа № 0EFD4RP от 28.06.2023	5811	25 064	-	-
Обеспечительный платеж №10013160/231023ЭР-1414225	5812	50	-	-

Руководитель _____ (подпись) Плотников Алексей Николаевич (расшифровка подписи)

16 февраля 2024 г.

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

ООО «МЕГАПАК»

1. Наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «МЕГАПАК».

2. ИНН 5003024954 КПП 500301001

3. Дата, место, номер регистрации: 11 декабря 1997 года, Московская областная регистрационная палата номер свидетельства: №50:21:0227

5. Юридический адрес: 142700, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ЛЕНИНСКИЙ, Г ВИДНОЕ, ТЕР ПРОМЗОНА ВЗ ГИАП,К.452.

6. Фактический адрес: тот же

7. Руководитель организации: Плотников Алексей Николаевич, тел. 8-(495) 933-32-62
8. Главный бухгалтер: Макарова Марина Михайловна, тел.8 (495) 933-32-62

Общество применяет общий режим налогообложения.

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности организации

1. Виды осуществляемой деятельности: производство, хранение и поставка произведенных спиртных напитков (слабоалкогольных), производство безалкогольных напитков.
2. Виды деятельности, на которые получены лицензии: производство, хранение и поставка произведенных спиртных напитков.
3. Открытые счета в банках:
Расчетные- 11
Валютные- 15
4. Среднесписочная численность работающих в 2023 году: 352 человек, в т.ч. инвалидов-4 человек и пенсионеров -37 человек. Списочная численность на 31.12.2023г. составила 339 чел. Среднесписочная численность работающих в 2022 году : 330 человек, в т.ч. инвалидов-4 человек и пенсионеров -37 человек. Списочная численность на 31.12.2022г. составила 329 чел.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Плотников А.Н.
Краткосрочные выплаты основного управленческого персонала в 2023г. составили 62 072 тыс. рублей, в 2022 году составили 47 460 тыс. рублей.
Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу отсутствуют.

2. Структура Уставного капитала

Учредители	Сумма (тыс.руб)	Доля (%)
Общество с ограниченной ответственностью «Омега Инвест»	250 243	100

Бенефицарными владельцами компанией являются:

Фамилия, имя и отчество	**ELLINA KYRIAKI**
Дата рождения	19/05/1983
Гражданство	CYPRIOT
Фамилия, имя и отчество	**ELLINAS FILOPIMIN**
Дата рождения	14/05/1985
Гражданство	CYPRIOT

3.Информация о связанных сторонах

1. Дочерняя организация: ООО «Торговый дом «Мегапак», вложения в уставный капитал 16 783,20руб. (доля 99,9%) и Сметанин Владимир Львович 16,80 рублей по договору купли-продажи доли уставного капитала ООО «Мегапак» (0,1 %). Сделки по оптовой реализации готовой продукции ООО «Мегапак» за 2023 год осуществлялись по рыночным ценам.

Перечень контрагентов(Связанных лиц)	Объем отгруженной ГП (тыс. руб.)	Дебиторская задолженность на 31.12.22г.	Дебиторская задолженность на 31.12.23г	Прочая дебиторская задолженность ТД «Мегапак»на 31.12.23г.
ООО «Торговый дом «Мегапак»	2 178 616	179 700	326 621	196

Местонахождение дочерней компании - Московская область, г.о.Ленинский, г.Видное, Тер Промзона ВЗ ГИАП, корп.453 ИНН 5003028050/500301001.

ООО «Мегапак» является производителем слабоалкогольной и безалкогольной продукции. Доля реализации продукции в адрес ООО «Торговый дом «Мегапак» в общем объеме реализации компании составляет 18,5% . Продукция приобретается по Договору купли-продажи. Задолженность погашается безналичной оплатой на расчетные счета поставщика с отсрочкой платежа.

Кроме того, ООО «Мегапак» предоставляло в 2023г. в аренду офисные помещения ООО ТД «Мегапак». Суммы операций не являются существенными (433 тыс. руб.). Помимо этого, ООО «Мегапак» оказывает услуги по складской обработке товаров (общая сумма оказанных услуг составила в 2023г. 1 920 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность , возникшая на 31.12.2023 года, будет погашена в первой половине 2024 года.

Бухгалтерская отчетность ООО «Мегапак» за 2023г. не утверждена на общем собрании единственного участника. Проведение общего годового собрания единственного участника планируется провести в сроки до 15 апреля 2024г.

4. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой предприятия, утвержденной приказом № 530 от 30.12.2022г. и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального

закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Годовая бухгалтерская отчетность за 2023г. составлена согласно требованиям и по формам утвержденным приказом Минфина РФ №66н.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Расходы на содержание склада готовой продукции, затраты на право, использование товарных знаков, расходы по предпродажной подготовке включаются в состав коммерческих расходов.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

В 2023г. общество вело учет с применением программы автоматизированного учета «1С: Предприятие 8.2 УПП, редакция 1.3.»

5. Применение законодательства по бухгалтерскому учету

1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с п.6 ПБУ 4/99 в коммерческие расходы организации включены права на использование товарных знаков по договорам коммерческой концессии, расходы на содержание склада готовой продукции, расходы по предпродажной подготовке. Согласно учетной политике предприятия 2023г. эти расходы в себестоимость не включаются, а списываются единовременно на финансовый результат от продаж. Одним из существенных условий договора коммерческой концессии является (п. 3.4) оплата произведенной продукции, поэтому выбранный способ отражения затрат несет более достоверную информацию о произведенных фактах хозяйственной деятельности, что требует исполнение п.10,11 ПБУ 1/2008.

6.Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения.

Общество не имеет собственных площадей, заключены договора аренды с ООО «ТЕТИС КЭПИТАЛ» и ООО МП-Недвижимость. ООО «Мегапак» заключены лицензионные и сублицензионные договоры с компаниями ГРИНМИ СА, Мастер-Трейд, «Сталком» ООО. Стоимость товарных знаков предоставленных в пользование обществу отражены на забалансовом счете и их стоимость рассчитана исходя из планового выпуска продукции и суммы вознаграждения за товарные знаки.

7. Основные средства и нематериальные активы

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Согласно п. 13 после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Срок полезного использования каждого основного средства определяется самостоятельно, руководствуясь п.8.9. ФСБУ 6/2020. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета (п. 33 ФСБУ 6/2020). Амортизация по ОС начисляется ежемесячно. Согласно п.5.13 после признания объекта основных средств переоценка для всех групп объектов основных средств не проводится. На 31.12.2023г. не установлены признаки обесценения основных средств, резерв не начисляется.

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей и срок эксплуатации превышает 12 месяцев. Если его стоимость не превышает установленного лимита, а срок эксплуатации превышает 12 месяцев, то актив не признается в качестве объекта основного средства, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. В целях обеспечения сохранности в производстве или эксплуатации и контроля за движением этих активов со сроком полезного использования более 12 месяцев ведется на забалансовом счете МЦ.01 «Активы стоимостью не более 100 тыс. рублей и СПИ свыше 12 месяцев» в количественном и стоимостном выражении с проведением ежегодной инвентаризации.

Стоимость ОС (балансовая) на 31.12.2023г. составила 1 884 371 тыс. руб., износ на 31.12.2023г. (сч.02) - 840 512 тыс. руб. Стоимость ОС (балансовая) на 31.12.2022г. составила 1 394 524 тыс. руб., износ на 31.12.2022г. (сч.02)-693 005 тыс. руб.

В сентябре 2023 года был приобретен земельный участок в Ногинском районе у ООО Агроцентр в сумме 375 000 тыс. рублей под строительство производственных и складских помещений.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Срок полезного использования каждого основного средства определяется самостоятельно, руководствуясь п.8.9. ФСБУ 6/2020 и приведены ниже:

Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)
Офисное оборудование
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)
Офисное оборудование
Транспортные средства

Производственный и хозяйственный инвентарь
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Офисное оборудование
Транспортные средства
Производственный и хозяйственный инвентарь
Другие виды основных средств
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Производственный и хозяйственный инвентарь
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Производственный и хозяйственный инвентарь
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Сооружения
Машины и оборудование (кроме офисного)
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
Производственный и хозяйственный инвентарь
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)
Машины и оборудование (кроме офисного)
Десятая группа (свыше 30 лет)
Сооружения

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, представлена в Таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Ремонтный фонд не создавался. Ремонт основных средств осуществляется на основании смет на выполняемые работы.

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании

актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом в течение установленного срока их полезного использования. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начислялись независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007). Переоценка нематериальных активов не проводилась. Стоимость (балансовая) НМА на 31.12.2023года составила 212 837,0 тыс. руб., износ на 31.12.2023г - 212 617 тыс. руб. Стоимость (балансовая) НМА на 31.12.2022г. составила 212 597,0 тыс. руб., износ на 31.12.2022г - 212 597 тыс. руб.

8. Объекты учета аренды

В целях применения п.50 ФСБУ 25/2018, стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде-приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

На 01.01.2023 года компанией заключены договоры на аренду производственных, складских и административных площадей с компанией «ТЕТИС Кэпитал» , так же на аренду паропровода и земельного участка под оборудование с компанией «МП- Недвижимость» на срок более 12 месяцев. Так же заключены договоры лизинга с правом выкупа на 8 единиц электрических вилочных погрузчиков с компанией АО ВТБ Лизинг, договор лизинга с правом выкупа с компанией ЛК Эволюция на автомобиль GAC GC8 .

На 31.12.2023 года ППА по договорам лизинга составил 17 562 тыс. рублей, ППА по договорам аренды составил 467 570 тыс. рублей. На 31.12.2022 года ППА по договорам лизинга составил 9 277 тыс. рублей, ППА по договорам аренды составил 474 399 тыс. рублей.

Процентные расходы, признанные в 2023 году по договорам аренды составили 46 169 тыс. рублей. Ставка дисконтирования процента годовых- 9,9, рассчитанная исходя из ключевой ставки ЦБ РФ (7,5 на 31.12.2022г.) увеличенная на 2,4 пункта. Процентные расходы, признанные в 2022 году по договорам аренды составили 45 383 тыс. рублей. Ставка дисконтирования процента годовых- 9,9, рассчитанная исходя из ключевой ставки ЦБ РФ (8,5 на 31.12.2021г.) увеличенная на 1,4 пункта.

9. Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НЗП (далее – Запасы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев:

Запасами, в частности, являются:

а) сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

б) инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

в) готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях,

установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

г) товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

д) материалы для управленческих нужд, списываются сразу в расходы.

В соответствии с п. 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются в фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. В фактическую себестоимость запасов, в частности, включались:

а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;

б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях;

г) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией при приобретении (создании) запасов, включаются в фактическую себестоимость запасов:

а) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов;

б) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления.

Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывалась по средней себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

На конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа оценки запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. На 31.12.2023г. основания для начисления резерва под снижение стоимости запасов отсутствуют, резерв не создается.

Учет на забалансовых счетах, как сырья, так и товаров находящихся на ответственном хранении, ведется в количественно-суммовом выражении.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31.12.2023г. не установлены признаки обесценения, резерв не начисляется.

10. Осуществление внешнеэкономической деятельности:

Экспорт:

Реализация на экспорт слабоалкогольной и безалкогольной продукции наиболее крупным контрагентам:

Контрагент	Сумма отгрузки в тыс. рублях в 2023 году
АРКОБ ООО	131 443
СИРАБ САТЫШ ВЕ ДАГЫТЫМ ООО	14 676

ТИЧОРАТИ АЙЕМ ООО	14 781
СПИРИТ МАРКЕТ ООО	28 383
УОТЕР ЭНЕРДЖИ ООО	23 243
ФАРХОД АЛОКОЗАЙ ООО	20 063

Контрагент	Сумма отгрузки в тыс. рублях в 2022 году
Каменный дом ООО ПКФ	46 250
МАКСУДДЖОН Н ООО	35 177
Прайм ООО	126 299
СПИРИТ МАРКЕТ ООО	25 577
ЭЛИТА ТОРГ ООО	151 118
ФАРХОД АЛОКОЗАЙ ООО	52 359
ФУД ЛАЙН ТРЕЙДИНГ-2014 ООО	46 930

Доходы и расходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу Банка России, установленному на дату признания этих доходов и расходов. Учет курсовых разниц осуществляется на счете финансовых результатов.

11.Финансовая и операционная аренда

Группа предметов аренды, которые не отражаются в качестве права пользования активом (ППА) при сроке аренды не более 12 месяцев (п.11 ФСБУ 25/2018):

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепленные отдельным приказом;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 рублей и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепленные отдельным приказом;

Способ амортизации прав пользования арендой (ППА)-линейный

Порядок определения сроков использования ППА:

-если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды, то СПИ равен сроку аренды, указанный в договорах аренды (п. 17 ФСБУ 25/2018).

-если переход права собственности на предмет аренды предусмотрен договором, СПИ определяется исходя из фактического срока использования предмета аренды.

Согласно пункта 21 ФСБУ 25/2018 фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

-изменения условий договора аренды;

-изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось при первоначальной оценке обязательства по аренде;

Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде:

-осуществить пересчет приведенной стоимости будущих арендных платежей исходя из будущих измененных арендных платежей с применением ставки дисконтирования, определенной на дату такого пересчета;

-увеличение величины обязательства по аренде отнести на увеличение стоимости права пользования активом.

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды. В таком случае Обществом на дату модификации договора аренды (увеличения размера арендных платежей) пересчитывается приведенная стоимость будущих арендных платежей путем дисконтирования измененных номинальных величин. Дисконтирование измененных арендных

платежей производится с применением пересмотренной ставки дисконтирования, определенной на основании пункта 15 ФСБУ 25/2018 на дату пересчета.

Порядок признания доходов от аренды и их квалификация (прочие или по обычным видам деятельности) (п. 42 ФСБУ 25/2018, п. п. 5, 7 ПБУ 9/99):

- в части операционной аренды – равномерный порядок признания доходов от аренды и относится к прочим видам деятельности (п. 42 ФСБУ 25/2018, п. п. 5, 7 ПБУ 9/99);
- при наличии права применять упрощенные способы учета - решение учитывать любую аренду как операционную (за исключением договоров, по которым право собственности на объект аренды переходит к арендатору или которые он имеет право выкупить по цене значительно ниже справедливой стоимости) (п. 28 ФСБУ 25/2018).

12. Дебиторская задолженность

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого квартала. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

С целью создания резерва по сомнительным долгам каждый долг индивидуально оценивается на предмет наличия обстоятельств, указанных выше. Если выявляются или продолжают существовать эти обстоятельства, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности). Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Размер резерва в отношении каждого сомнительного долга определяется исходя из оценки вероятности исполнения обязательств должником. На 31.12.2023г. резерв сомнительных долгов создан в сумме 1 695 тыс. рублей. В 2022 году резерв сомнительных долгов не создавался.

13. Основные статьи прочих доходов:

Вид дохода	Сумма (тыс. руб.) в 2023г.	Сумма (тыс. руб.) в 2022г.
Аренда имущества	516	454
Реализация остатков сырья, возвратных отходов, прочего имущества	79 813	24 879
Реализация ОС		83
Штрафы, пени, неустойки к получению	359	
Списание кредиторской задолженности	203	
Курсовые разницы	34 297	88 319
Прочие внереализационные доходы	18 678	18 155
ВСЕГО	**133 856**	**131 890**

Состав прочих расходов:

Вид расхода	Сумма (тыс.руб.) в 2023году	Сумма (тыс.руб.) в 2022году
Расходы, связанные с реализацией ОС		197
Реализация остатков сырья, возвратных отходов, прочего имущества	68 176	21 330
Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ и услуг	993	
Премия, выплаченная покупателю	6 034	
Штрафы, пени, неустойки к уплате	3 224	1 872
Услуги банков	16 908	14 237
Курсовые разницы	45 833	71 921
Списание дебиторской задолженности	26	90
Расходы по передачи товаров безвозмездно и для собственных нужд	16 559	2 541
Прочие внереализационные расходы	53 110	27 656
ВСЕГО:	**210 863**	**139 844**

14. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена 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».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023 г. составил:

Доллар США -89,6883 рублей;

ЕВРО – 99,1919 рублей.

Юань женьминьби – 12,5762 рублей.

Пересчет стоимости активов и обязательств, подлежащей оплате в рублях, в целом по поставщикам определен соглашением сторон по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком РФ, на отчетную дату.

15. Раскрытие информации по доходам и расходам ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Продукция собственного производства	5 794 212	5 322 324	471 888
Продукция производства на экспорт	262 161	200 681	61 480
Услуга по розливу готовой продукции	1 229 754	679 126	550 628

Доля выручки по крупным Покупателям приведена в таблице, тыс. рублей без НДС:

Покупатель	Номер договора	Выручка за 2023 год	Доля выручки в общей выручки, в % 2023 год	Выручка за 2022 год	Доля выручки в общей выручки, в % 2022 год
ГЭЛАКСИ ООО	Договор №1354/05-2022 от 01.12.2022г.	100 866	1		
АРКОБ ООО	Контракт №МП-Э-18 от 05.04.2018г.	131 443	1		
ООО «Перспектива»	№6-М-П от 02.04.2012г.	5 042 564	55	4 076 292	60
ООО ПепсиКо Холдингс	производственного подряда PCH/MGP 2019 от 01.02.2019г	610 109	7	455 479	7
ТД «Мегапак»	№9738 от 17.06.2002г.	1 815 514	20	621 630	9
ООО РусХОЛТС АЗС	№ 07-2-МП от 01.07.2016г.	229 838	2	201 147	3
Каменный дом ООО ПКФ	Договор №1510/11-2022 от 08.11.2022	367 753	4		
ЗАО Московская Пивоваренная Компания	Договор №ПРО-104/12 от 20.03.2012г.	92 028	1	205 710	3
Маркет-Трейд ООО	Договор№7-М-МТ от 01.10.2012	106 244	1		
Мировые Напитки ООО	Договор №1329/05-2022 от 24.06.2022	374 067	4		
ФУД ЛАЙН РЕЙДИНГ-2014 ООО	Договор №1511/11-2022 от 24.11.2022	387 273	4		
ООО СТАЛКОМ	Договор №01-21-МП19 от 21.01.2019г.			104 968	2
ООО Прайм	Контракт №МП-12Э-18 от			126 299	2

	06.11.2018г.				
ООО Элита Торг	Контракт №МП-7Э-18 от 05.04.2018г.			151 118	2
ООО ЮБГ	Договор субподряда №07-ДПП-20 от 02.04.2020г.			94 692	1

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Общество производит слабоалкогольные и безалкогольные напитки, как из собственного, так и из давальческого сырья.

Расходы по основному виду деятельности в 2023 году состоят :

-расходы на сырье и материалы- 5 539 627 тыс. руб.
-расходы на оплату труда - 424 309 тыс. руб.
-отчисления на соц. нужды – 125 624 тыс. руб.
-амортизационные отчисления – 148 300 тыс. руб.
-прочие- 444 977 тыс. руб.

Расходы по основному виду деятельности в 2022 состоят :

-расходы на сырье и материалы-4 016 415 тыс. руб.
-расходы на оплату труда -351 042 тыс. руб.
-отчисления на соц. нужды – 98 539 тыс. руб.
-амортизационные отчисления – 129 338 тыс. руб.
-прочие- 358 843 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы списываются путем отнесения на счет 90 «Продажи».
Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	**2023г.**	**2022г.**
Охранные услуги	*2 486*	*7 206*
Затраты на оплату труда	*97 918*	*87 134*
Страховые взносы	*22 744*	*20 081*
Амортизационные отчисления	*3 987*	*4 055*
Амортизация арендованного имущества	*3 749*	*3 211*
Транспортное обслуживание	*10 764*	*8 541*
Информационное обслуживание	*11 898*	*5 484*
Текущий ремонт оборудования	*2 916*	*3 130*
Прочие затраты	*17 671*	*16 863*
Итого управленческие расходы	**174 133**	**155 705**

Коммерческие расходы в полной сумме ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	**2023 г.**	**2022г.**
Амортизация арендованного имущества	*32 173*	*24 526*

Коммунальные расходы	*2 968*	*1 513*
Затраты на оплату труда	*64 054*	*42 716*
Страховые взносы	*17 377*	*10 531*
Таможенное оформление документов ГП	*4 214*	*9 818*
Таможенные пошлины и сборы	*4 200*	
Агентские услуги по экспорту ГП	*40 049*	*26 640*
Маркетинговые исследования ГП	*126*	*2 102*
Вознаграждение за использование ТЗ	*32 272*	*24 925*
Прочие затраты	*15 390*	*10 130*
Итого коммерческие расходы	**152 901**	**152 901**

Существенных расхождений между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью не возникло в силу того, что прямые расходы в целях налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике).

16. Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по полученным займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных (п. 19 ПБУ 4/99).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения (абзац 2 п.8 ПБУ 15/2008.)

В декабре 2023 года получены по договору №03-ДН-23 о новации долга по договору поставки в заемное средство с ООО Юнайтед Боттлинг Групп» заемные средства в сумме 1 060 000 тыс. руб., начислены проценты за пользование кредитом в сумме 2 643 тыс. рублей, на 31.12.2023 года задолженность по кредитным обязательствам составила 1 062 643 тыс. рублей. В соответствии с графиком погашения основного долга сумма краткосрочного обязательства по договору на 31.12.2023 года составила 706 667 тыс. рублей, а сумма долгосрочного обязательства по сроку погашения 30.06.2025 года составила 353 333 тыс. рубля.

17.Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31.12.2023 года краткосрочные депозитные вклады составили 450 000 тыс. рублей. На 31.12.2022 года депозитные вклады отсутствуют.

Долгосрочные вложения на 31.12.2023 и на 31.12.2022 гг. в уставный капитал ООО «Торговый дом «Мегапак» составили 16 783,20 рублей.

Финансово-хозяйственная деятельность ООО ТД «Мегапак» прибыльная, признаки на обесценение финансовых вложений не выявлены. Резерв не начисляется.

18. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Информация об оценочных обязательствах представлена в разделе 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2023 г. в сумме 28 471 тыс. рублей, на 31.12.2022г.резерв отпусков был создан в сумме 33 794 тыс. рублей. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2023 г. будет использован во втором и четвертом квартале 2024 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 г.

19. Денежные потоки и их эквиваленты, отражение денежных потоков.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денег и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит депозитные вклады овернайт в кредитные организации, выдаваемые со сроком обращения не более 3 месяцев.

В Отчете о движении денежных средств не отражаются следующие операции (п.6 ПБУ23/2011):

-платежи и поступления, связанные с переводом денежных средств в денежные эквиваленты и обратно. Начисленные проценты отражаются по строке 4119 «Прочие поступления».

- операции по обмену одних денежных эквивалентов на другие по номиналу. При такой операции полученный доход или убыток в отчете включает только сумму дохода или убытка;

- операции по обмену валюты отражаются только сальдо от этих операций в составе потоков от текущих операций. В отчёт в данном случае включаются только курсовые разницы, если они возникли;

- внутренние обороты (перевод между двумя счетами организации или снятие наличных со счёта для помещения в кассу);

-поступления и расходы у комиссионера или агента: средства, полученные от покупателей и переведённые комитенту или принципалу. Отдельно в отчёте отражается вознаграждение за посреднические услуги;

-оплату коммунальных платежей при аренде и их компенсацию арендодателем;

-оплату за доставку грузов и её компенсацию контрагентом.

- отражается «свёрнутая» сумму по НДС и акцизам, если выплаты по этим налогам за период превысили поступления.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2023г., в тыс. рублей:

	2023 г.	2022 г.	2021г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 946	853	181
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	42 857	18 231	
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	44 803	19 084	181
Денежные эквиваленты	535 000		
Итого денежные средства в составе отчета о движении ежных средств	579 803	19 084	181

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитывается в рубли по курсу, действующему на дату осуществления или поступления платежа;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода пересчитываются в рубли по курсу, установленному Центральным банком РФ, действующему соответственно на 31 декабря предыдущего и 31 декабря отчетного года;
- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю (по строке 4490).

20. Текущий налог на прибыль

Величину текущего налога на прибыль компания определяет на основе данных учета, которая соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации и в 2023 году налог составил 143 588 тыс. рублей. Разницы, выявленные между доходами и расходами в бухгалтерском и налоговом учете распределяются по совокупности на вычитаемые временные и постоянные разницы.

От выявленной общей суммы по каждой категории разниц рассчитываются и отражаются на отдельных синтетических счетах бухгалтерского учета соответственно: отложенные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто. Вычитаемая временная разница определяется как произведение вычитаемой временной разницы, возникшей в отчетном периоде, и ставки налога на прибыль. Условный расход в 2023 году составил , прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете составила 599 568 тыс. рублей*20%=119 914 тыс. рублей. Постоянный расход, формирующие бухгалтерскую прибыль, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль в 2023 году составил 50 494 тыс. рублей*20%= 10 099 тыс. рублей. Условный расход в 2022 году составил , прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете составила 388 171 тыс. рублей*20%=77 634 тыс. рублей. Постоянный расход, формирующие бухгалтерскую прибыль, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль в 2022 году составил 17 660 тыс. рублей*20%= 3 532 тыс. рублей.

Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300) составила 599 568 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль(стр.2411) составил 144 261тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль (стр.2412) составил 14 248 тыс. рублей.

Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400) составила 469 556 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде. Разницы сложились в основном при формировании себестоимости готовой продукции, формировании первоначальной стоимости нематериальных активов и основных средств.

Пени и штрафы (стр. 2460) отсутствуют.

1. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатель, тыс. рублей	2022 г.	2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	599 568	388 171
Текущий налог на прибыль	144 261	86 378
Отложенный налог на прибыль	14 248	5 212
Чистая прибыль (убыток)	469 557	299 767

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за 2023 г. и 2022 г. составили: 29 388 тыс. руб. и 15 138 тыс. руб., 151 230тыс. рублей и 146 018 тыс. рублей, соответственно.

Ставка налога на прибыль в 2023 и 2022годах составляла 20%.

22.Условные обязательства и активы

У общества отсутствуют незавершенные на отчетную дату досудебные разбирательства, решения по которым не в пользу общества могут существенно повлиять на финансовое положение предприятия.

Неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет нет. Ежемесячно общество получает справки об отсутствии задолженности по уплате налогов, сборов, пеней и налоговых санкций.

На 31.12.2023 года выдано поручительство № 0EFD4RP от 28.06.2023 АЛЬФА БАНК АО, выданное в пользу третьих лиц в сумме 25 064 тыс. рублей, а также обеспечительный платеж №10013160/231023ЭР-1414225 ФТС России в сумме 50 тыс. рублей.

23.Финансовые результаты деятельности организации и изменения в ее финансовом положении

1. У общества установлен метод определения выручки - по мере отгрузки товаров и предъявлению покупателям расчетных документов.
2. Выручка от реализации по основному виду деятельности за 2023 год составила 7 286 127 тыс.рублей, а 2022 году-5 320 433 тыс.рублей.
3. Сумма перечисленных налогов в бюджеты разных уровней в 2023 году составила 3 430 931 тыс. руб. (в т. ч акциз – 2 511 934 тыс. руб., НДС -680 285 тыс. руб., налог на прибыль – 179 106 тыс. руб., НДФЛ -55 584тыс. руб., экологический сбор-4 018 тыс. руб., земельный налог- 4 тыс. рублей) , а в 2022году составила 1 988 021 тыс. руб. (в т. ч акциз - 1 487 419 тыс. руб., НДС -376 341 тыс. руб., налог на прибыль – 74 384 тыс. руб., НДФЛ -47 005 тыс. руб., экологический сбор-2 743 тыс. руб.)
4. Величина нераспределенной прибыли на 31.12.2023г. составляет 469 556 тыс. руб, а на 31.12. 2022 г. -299 767 тыс. руб.
5. В 2023г. было принято решение №3/2023 единственного участника ООО «Омега Инвест» от 17.04.2023 о направлении части прибыли на выплату дивидендов в размере 1 000 тыс. рублей. В 2022г. было принято два решения единственного участника ООО «Омега Инвест» от 09. 02. 2022г. о направлении части прибыли на выплату дивидендов в размере 318 000 тыс. рублей и 12.05.2022г. о направлении части прибыли на выплату дивидендов в размере 261 500 тыс. рублей.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5-ти процентам.

Транспортные средства на 31.12.23 г на балансе (кол-во): 35 шт., а на 31.12.2022г.- 27 штук. Сумма начисленного транспортного налога составила 120 тыс. рублей, в 2022 году-100 тыс. рублей.

Чистые активы на 31.12.2023г составили 1 323 353 тыс. рублей , а на 31.12.2022г. составили 854 797 тыс. рублей.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах прилагаются в таблицах с 1-ой по 9-ю.

25. Информация о событиях после отчетной даты и угроза непрерывности деятельности

В соответствии с ПБУ 7/98 ООО «Мегапак» информирует, что в связи с вводом санкций против России из-за военной операции российских вооруженных сил на Украине существуют некоторые риски в поставке сырья (ароматики, натуральных красителей, полипропиленовых этикеток, алюминиевых крышек для банок и пр.) производимого в странах Евросоюза (Германия, Польша, Финляндия, Франция, Австрия и др.), Англии и Израиля. Вместе с тем, в России и в мире, в частности в Китае существуют производители этого сырья, что дает нам возможность подобрать аналоги временных и постоянных Рецептур на альтернативном сырье и материалах. За 2022 и 2023 годы мы подобрали на локальном сырье в России производителей:

- пищевых натуральных красителей от АО «ЭКО РЕСУРС» г. Санкт-Петербург;
- ароматизаторов и пищевых добавок ООО «Дёлер» МО г. Лобня перевели на свое российское производство из Германии часть производимой продукции;
- красители для пробок и выдувных пленок из полиэтилена низкой плотности и линейного полиэтилена низкой плотности, таких как ООО «Мастербатч СВ» Тверская обл, ПАО Сибур;
- алюминиевые легковскрываемые крышки компания Арнест наладила производство крышек для банок алюминиевых глубокой вытяжки в России и недостающий рынку объем крышек стали закупать и импортировать из Китая;
- полипропиленовые этикетки и ПЭТ и ПВХ пленки китайского производства очень хорошо себя зарекомендовали в производстве.

Поэтому в течение 2024 годов в компании не планируется временная остановка производственно-хозяйственной деятельности.

Руководство оценивает, что данные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

Существенные факты хозяйственной деятельности после отчетной даты нам неизвестны.

Генеральный директор **Плотников А.Н.**

16 февраля 2024года.

