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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	311	-	-	-	-	(149)	-	-	-	311	(149)
	5110	за 2022г.	191	(184)	311	(3)	188	(4)	-	-	-	311	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	311	-	-	-	-	(149)	-	-	-	311	(149)
	5111	за 2022г.	20	(14)	311	(3)	17	(4)	-	-	-	311	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2022г.	171	(171)	-	-	171	-	-	-	-	-	-

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	-	-	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	-	-	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	26	(26)	-	-
	5190	за 2022г.	-	311	-	(311)	-
в том числе: ТЗ "ProfitPack"	5181	за 2023г.	-	26	(26)	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сайт "Сладкодаров"	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	311	-	(311)	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	40 274	(10 946)	13 770	(1 053)	1 053	(5 868)	-	-	-	52 991	(15 761)
	5210	за 2022г.	22 895	(7 483)	18 070	(692)	692	(4 189)	-	-	-	40 274	(10 946)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 329	(1 909)	3 680	(475)	475	(820)	-	-	-	6 534	(2 253)
	5211	за 2022г.	3 911	(1 861)	110	(692)	692	(739)	-	-	-	3 329	(1 909)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	81 163	(36 402)	9 501	(57 241)	28 909	(3 565)	-	-	-	33 423	(11 058)
	5212	за 2022г.	74 856	(5 488)	6 308	-	-	(30 948)	-	-	-	81 163	(36 402)
Сооружения	5203	за 2023г.	27 930	(13 780)	590	27 277	(13 638)	(65)	-	-	-	1 243	(207)
	5213	за 2022г.	27 930	(76)	-	-	-	(13 704)	-	-	-	27 930	(13 780)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	25 318	(5 544)	-	(13 521)	4 719	(1 418)	-	-	-	11 791	(2 243)
	5214	за 2022г.	13 210	(57)	12 579	(472)	236	(5 723)	-	-	-	25 318	(5 544)
Здания	5205	за 2023г.	22 506	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	22 506	(11 253)	-	(22 506)	11 253	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	344	26 414	(12 987)	(13 770)	-
	5250	за 2022г.	-	36 808	(18 395)	(18 070)	344
в том числе: Горизонтальная упаковочная машина типа конверт модель OWET 1000 Покупка ОС	5241	за 2023г.	12	3 309	-	3 321	-
	5251	за 2022г.	-	12	-	-	12
Ротор формующий Покупка ОС	5242	за 2023г.	-	864	864	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 290	1 290	-	-
Поломоечная машина Покупка ОС	5243	за 2023г.	-	368	368	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ролик прикатывающий Покупка ОС	5244	за 2023г.	-	1 717	1 717	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект корпусной мебели (стол) Покупка ОС	5245	за 2023г.	-	131	131	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка насосная Покупка ОС	5246	за 2023г.	-	472	472	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подъемник Покупка ОС	5247	за 2023г.	-	1 340	1 340	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Измельчитель-дезинтегратор Покупка ОС	5248	за 2023г.	-	1 315	1 315	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360 Gen9 128/256Gb	5249	за 2023г.	-	755	-	755	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект корпусной мебели (стол)		за 2023г.	-	131	-	131	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сироповарочный котел СК-Э-3000		за 2023г.	-	2 147	-	2 147	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ротор формующий Сеточка 220х870		за 2023г.	-	216	-	216	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ролик прикатывающий 1200мм (капролон)		за 2023г.	-	406	-	406	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ролик прикатывающий 1200мм (нерж.сталь)		за 2023г.	-	456	-	456	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ротор формующий Сеточка-крекер		за 2023г.	-	217	-	217	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка насосная ШНК10РЛ-6,0		за 2023г.	-	236	-	236	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Измельчитель-дезинтегратор Ударник-18		за 2023г.	-	1 315	-	1 315	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Подъемник TOR SJY-0.5-6DC ножничный передвижной Прослеживаемый товар РНПТ10702070/140623/3239138/004		за 2023г.	-	447	-	447	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Охрана Система видеонаблюдения с.Новый Буян декабрь 2023		за 2023г.	-	2 794	-	2 794	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Hansmann RS 15A-10		за 2023г.	-	370	-	370	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина BD 50/50 C Bp Classic		за 2023г.	-	368	-	368	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система каркасных перегородок		за 2023г.	-	590	-	590	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат роторно-пульсационный Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	428	428	-	-
Аппарат термоусадочный Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	306	306	-	-
Автомобиль Любой Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11 652	11 652	-	-
Мешкоопрокидыватель Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	209	209	-	-
Коммутатор (оргтехника) Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	110	110	-	-
Машина формующая ротационная Покупка ОС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 400	4 400	-	-
Авто Газ- 27527 Соболь		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 625	-	1 625	-
Аппарат роторно-пульсационный РПА ТГ-1,5-55А-5,5/2 с кожухом		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	214	-	214	-
Авто Toyota Land Cruiser 300		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10 027	-	10 027	-
Аппарат термоусадочный SMIPACK SL 45 с подставкой		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	153	-	153	-
Мешкоопрокидыватель электрический МА-МР 950		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	104	-	104	-
Коммутатор Brocade ICX 6610-48P-E		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	110	-	110	-
Ротор формующий Творожное		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Ротор формующий Юбилейное		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Ротор формующий Топленое молоко		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Ротор формующий Кукурузные палочки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Ротор формующий Самарское		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Ротор формующий Подарок сластены		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	216	-	216	-
Машина формующая ротационная МЭФ ШР-1М.00.000		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 543	-	4 543	-
Горизонтальная упаковочная машина		за 2023г.	-	3 189	-	3 189	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Сервер Покупка ОС		за 2023г.	332	-	-	332	-
		за 2022г.	-	332	-	-	332

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	63 460	123 405
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	89 916	-	-
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 _____ (подпись) **Зацарицына Татьяна Анатольевна** (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	819 150	-	3 107 782	3 049 344	-	-	-	140 353	-
	5315	за 2022г.	-	-	4 390 809	4 308 894	-	-	-	81 915	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2023г.	75 915	-	3 081 482	3 030 044	-	-	-	127 353	-
	5316	за 2022г.	-	-	4 382 809	4 306 894	-	-	-	75 915	-
Займы	5307	за 2023г.	6 000	-	26 300	19 300	-	-	-	13 000	-
	5317	за 2022г.	-	-	8 000	2 000	-	-	-	6 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	819 150	-	3 107 782	3 049 344	-	-	-	140 353	-
	5310	за 2022г.	-	-	4 390 809	4 308 894	-	-	-	81 915	-

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 _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	70 094	-	70 094	1 817 399	(1 820 687)	-	-	X	66 806	-	66 806
	5420	за 2022г.	91 392	-	91 392	2 148 554	(2 171 328)	-	-	X	68 618	-	68 618
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	42 355	-	42 355	456 267	(451 794)	-	-	91 450	46 828	-	46 828
	5421	за 2022г.	65 896	-	65 896	559 057	(582 598)	-	-	253 460	42 355	-	42 355
Готовая продукция	5402	за 2023г.	25 132	-	25 132	633 091	(642 124)	-	-	685 311	16 099	-	16 099
	5422	за 2022г.	23 140	-	23 140	752 266	(750 274)	-	-	759 295	25 132	-	25 132
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	1 148	(1 111)	-	-	49	38	-	38
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	413	(306)	-	-	-	107	-	107
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	2 607	-	2 607	635 998	(634 870)	-	-	-	3 735	-	3 735
	5425	за 2022г.	2 356	-	2 356	753 327	(754 552)	-	-	-	1 132	-	1 132
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	90 482	(90 482)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	83 904	(83 904)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	49 655	-	41 488	-	(34 649)	-	-	-	-	-	56 494	-
	5530	за 2022г.	47 168	-	35 304	-	(32 817)	-	-	-	-	-	49 655	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	33 854	-	32 223	-	(26 358)	-	-	-	-	-	39 719	-
	5531	за 2022г.	41 276	-	20 851	-	(28 273)	-	-	-	-	-	33 854	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 559	-	7 929	-	(5 602)	-	-	-	-	-	8 886	-
	5532	за 2022г.	4 294	-	6 326	-	(4 061)	-	-	-	-	-	6 559	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 242	-	1 336	-	(2 689)	-	-	-	-	-	7 889	-
	5533	за 2022г.	1 598	-	8 127	-	(483)	-	-	-	-	-	9 242	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	49 655	-	41 488	-	(34 649)	-	-	X	-	-	56 494	-
	5520	за 2022г.	47 168	-	35 304	-	(32 817)	-	-	X	-	-	49 655	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	70 483	46 146	11	(39 367)	-	-	-	-	77 273
	5580	за 2022г.	59 130	36 035	12	(24 689)	(4)	-	-	-	70 483
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	22 009	36 337	-	(19 422)	-	-	-	-	38 924
	5581	за 2022г.	36 679	9 744	-	(24 409)	(4)	-	-	-	22 009
авансы полученные	5562	за 2023г.	611	4 484	-	(611)	-	-	-	-	4 484
	5582	за 2022г.	86	611	-	(85)	-	-	-	-	611
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	40 018	3 035	11	(19 248)	-	-	-	-	23 816
	5583	за 2022г.	18 269	21 737	12	-	-	-	-	-	40 018
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	7 844	2 291	-	(86)	-	-	-	-	10 049
	5586	за 2022г.	4 096	3 943	-	(195)	-	-	-	-	7 844
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	70 483	46 146	11	(39 367)	-	X	-	-	77 273
	5570	за 2022г.	59 130	36 035	12	(24 689)	(4)	X	-	-	70 483

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

Российская Федерация • Самарская область • г.Самара • Общество с ограниченной ответственностью • ООО "СладПром" • ОГРН 1186313002556 • ИНН 627 6027773

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	432 018	573 378
Расходы на оплату труда	5620	153 054	112 277
Отчисления на социальные нужды	5630	28 040	24 639
Амортизация	5640	6 017	64 314
Прочие затраты	5650	151 197	101 353
Итого по элементам	5660	770 326	875 961
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(767)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 954	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	778 280	875 194

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

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 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	4 575	14 215	(12 861)	-	5 929
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

Российская Федерация • Самарская область • г.Самара • Общество с ограниченной ответственностью • ООО "СпадПром" • ОГРН 1186313002556 • ИНН 6376027773

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	88 520	27 400	25 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	11 399
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

Российская Федерация • Самарская область • г.Самара • Общество с ограниченной ответственностью "СладПром" • ИНН 6376027773 • ОГРН 1186313002556 • ООО "СладПром"

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СладПром»
за 2023 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СладПром» (далее Общество) за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «СладПром».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «СладПром».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: Россия, 443051, Самарская область, Красноярский р-н с. Новый Буян, ул. Совхозная д.1 корп. Г оф.1

Фактический адрес Общества: Россия, 443051, Самарская область, Красноярский р-н с. Новый Буян, ул. Совхозная д.1 корп. Г оф.1

Общество было учреждено Решением единственного учредителя – Решение № 1 от 11 января 2018 года.

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району 17.01.2018 г. Самары ОГРН 1186313002556, ИНН6376027773, КПП 637601001

Основным экономическим видом деятельности является производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения, ОКВЭД 10.72.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения;
- Производство сухарей , печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов, и бисквитов, предназначенных для длительного хранения;
- Производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий;
- иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- общее собрание участников (высший орган управления Общества);
- единоличный исполнительный орган (директор).

По состоянию на 31 декабря 2023 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Директор – Зацарицына Татьяна Анатольевна (Решение №11 от 05.04.2021)

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2023 г.:

Размер уставного капитал по состоянию на 31.12.2023 – 482 000 руб.
По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Кодоркин Максим Михайлович (физическое лицо)	100%

Изменений размера уставного капитала Общества в 2023 году не было.

1.4. Среднегодовая численность.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 152 человек.

1.5. Сведения об аудиторе Общества.
ООО «СладПром» заключен договор 8/2023 от 24.01.2023г. с ООО Аудиторская фирма "Аудит-Альянс" ИНН 6318175500, с целью проверки достоверности бухгалтерской отчетности 2023 и получения аудиторского заключения в установленные законом сроки.

1.6. **Обособленные подразделения ООО «СладПром»**

ОП г. Самара 443114 Самарская область г.о. Самара, пр-кт Кирова, 387 поставлено на учет с 01.10.2021 КПП 631245002 ОКТМО 36701310

ОП пгт. Новосемейкино 443379 Самарская обл., Красноярский р-н пгт. Новосемейкино Промышленности 14А с 01.05.20 КПП 637645001 ОКТМО 36628163

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.
Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 г. была подготовлена в соответствии с указанными ***Законом и Положениями.*** Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С-ЕРП Управление предприятием», 1С ЗУП.

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется. Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом является – год.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2023 год

Изменение остатков на начало 2023г. не производилось. Обязательства по аренде в 2023 г. не учитываются, так как договора признаны краткосрочными или являются с неопределенным сроком действия.

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2023 году, изложены ниже:

4.1. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее – ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если

его стоимость больше 100000 (Ста тысяч) рублей.

- После признания в учете ОС учитываются по первоначальной стоимости.
- Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа следующего месяца после его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа следующего месяца после месяца его списания с учета.
- По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

4.2. Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее – материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

- Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
- ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.
- Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.
- При отпуске материалов в производство и ином выбытии, стоимость определяется методом ФИФО;
- Материалы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по счетам учета материалов (сч.10), отнесение на затраты – по факту получения для использования в текущей работе по требованию-накладной или Акту на списание.
- Стоимость СО и СИЗ списывается единовременно, если срок эксплуатации не превышает 1 года или стоимость менее 100000 (Ста тысяч) рублей за единицу.

4.3. Учет затрат. Незавершенное производство

- Накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.
- Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально весу выпущенной продукции.
- Организация применяет попередельный учет затрат на производство продукции. Учет полуфабрикатов собственного производства ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении с использованием счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" (полуфабрикатный метод учета производственных затрат).

Полуфабрикаты собственного производства принимаются к учету по сумме прямых затрат.

4.4. Готовая продукция

- Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. Счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется.
- Себестоимость готовой продукции отражается на счете 43 по производственной себестоимости, включающей в себя производственные (сч.20) и общепроизводственные (сч.25) расходы.
- Единицей бухгалтерского учета готовой продукции является номенклатурный номер.

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

- Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

4.5. Бухгалтерская отчетность

- Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Обществом в 2023 году осуществлялась реализация произведенной продукции нерезидентам. Валюта договоров и валюта расчета российский рубль.

Производилась закупка сырья, материалов и оборудования по договорам, стоимость в которых определена в условных единицах (иностранной валюте). Расчеты проводились в российских рублях.

По состоянию на 31.12.2023 расчеты по договорам, стоимость которых определена в условных единицах (иностранной валюте), произведены в полном объеме. ООО «СладПром» не имеет задолженностей, выраженных в иностранной валюте.

6. Раскрытие существенных показателей

6.1. Основные средства

Учет основных средств в 2023г ООО «СладПром» ведет с применением ФСБУ 6/2020.

Переоценка основных средств не проводилась.

На 31.12.2023г отсутствуют авансы, выданные на покупку основных средств. Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2023г отсутствуют.

6.2. Материально – производственные запасы.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

Резерв под обесценение запасов организацией не создавался, ООО «СладПром» не обладает данными о снижении стоимости имеющихся запасов.

Запасы отражены по фактической себестоимости: стоимость, уплаченная поставщикам, затраты на доставку (10.ДР-распределение пропорционально стоимости), затраты на доработку, фасовку, сортировку.

Скидки, премии, вычеты на приобретение запасов ООО «СладПром» не предоставлялись.

Оценочное обязательство по демонтажу и утилизации не формировалось, так как основная часть запасов в результате использования в производстве формирует иной продукт или идет на ремонт и содержание.

По договорам покупки сырья и материалов Поставщики предоставляют отсрочку платежа менее 12 месяцев, потому стоимость запасов определялось по договорной стоимости (счет, спецификация, накладная) без учета отсрочки.

6.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

Строка 1230: Отгружено покупателям и заказчикам (62.01, 76.06)-39719тр, Авансы поставщикам-8886тр, Прочая дебиторская задолженность налоги-6374тр, Проценты по займам (76.09)-1515тр.

6.4. Денежные средства и их эквиваленты.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Информация об остатках денежных средств представлена в таблице.

Таблица №1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2021	31.12.2020
Денежные средства в рублях на счетах в банках, тыс. руб.	2095	10344	10469
Денежные средства в кассе, тыс. руб.	0	0	0
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	2095	10344	10469

6.5. Кредиторская задолженность

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

Строка 1520: Поставщикам-38924т.р., Покупателям без учета начисленного НДС-4484 т.р., Бюджет и фонды-23816т.р., Сотрудники-9691т.р., Прочие кредиторы 358т.р.

6.6. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по строке 1240 , бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2023г отражены обязательства, которые включает в себя долгосрочные обязательства по Договорам займа сальдо по счету 58.03-13000 т.р., , депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня по сч.55.03 -127353 т.р.

6.7. Доходы и расходы.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ10/99):

В течение 2022-2023 г. были получены доходы от следующих видов деятельности:

ОКВЭД	Наименование	Выручка 2023г, т.р.	Выручка 2022г, т.р.
	Розничная торговля	**628**	
47.01.02.001	Сувенирной продукции (покупная)	26	
47.01.02.001	Товары покупные	26	
10.72	*Готовая продукция Собственная*	*254*	
79.90.2	Производственные экскурсии	322	
	Оптовая торговля, в т.ч.	**871927**	**1079462**
46.90	Товары покупные	1014	
10.72	*Готовая продукция Собственная*	*870041*	*1079462*
10.72	*Комиссионные продажи маркетплейсы Собственная*	*872*	
	Услуги, в т. ч.	**1660**	**888**
68.20.2	Аренда (субаренда)	819	306
49.41.2	Грузоперевозки, логистические услуги		148
63.99	Услуги прочие	841	434
	ИТОГО	**874215**	**1080350**
Основной вид деятельности 10.72	*Производство сухарей, печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, составляет 99.65% от выручки*	**871167**	**1079462**
	%	**99.65**	**99.92**

Себестоимость продаж включает производственную себестоимость-прямые производственные затраты и общепроизводственные расходы организации:

Сырье и материалы;

Зарплату и взносы с ФОТ основного производственного и общепроизводственного персонала;

Амортизацию ОС производственного и общепроизводственного назначения;

Арендные платежи;

Ремонтные работы;

Услуги сторонних организаций (доставка, охрана, пожарная безопасность, метрология и т.п.).

Прямые расходы организации, это все расходы, относящиеся к производственному и смежному подразделению. Прямые затраты на выпуск невозможно отнести к конкретному виду продукции. Персонал различных цехов взаимозаменяем, оборудование может использоваться для разных видов продукции. Сырьевая себестоимость готовой продукции, складывалась из стоимости сырья и упаковки, используемых при производстве, согласно ресурсной спецификации. Полная производственная себестоимость включала прямые расходы, связанные с производством и общепроизводственные расходы, которые распределялись по весу выпущенной готовой продукции и полуфабриката за месяц.

Общехозяйственные расходы учитывались как расходы текущего периода, в себестоимость продукции не включались, на стоимость реализованного товара и складского остатка не распределялись.

Сумма коммерческих расходов, связанных с продажей товаров Покупателям, включает в себя доставку покупателям, рекламные мероприятия, маркетинговые исследования, содержание коммерческой службы.

В прочих доходах отражены доходы от реализации основных средств и прочего имущества.

В прочих расходах отражены расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества (балансовая стоимость), бонусы покупателям, услуги банка.

В 2023 г. не вводились в эксплуатацию объекты долевого строительства, передача объектов по договорам долевого участия не осуществлялась и соответственно выручки от реализации услуг застройщика за 2023г. тоже не было.

Информация о затратах представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.8. Капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 482 тыс. руб. - 100% доля единственного участника. Оплачен полностью. В 2023 году Общество выплачивало дивиденды 37 000 000 рублей, в том числе:

Прибыль к распределению за 2022 год	Сумма	Решение	ПП	Дата выплаты	НДФЛ
	13.500.000	№22 29.03.23	1091	03.04.23	1.925.000
	23.500.000	№25 20.06.23	2170	23.06.23	3.525.000

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 221.420 т.р. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 50.972 т.р. или 29.9 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 220.938 т.р.

6.9. Применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, постоянных налоговых активах и обязательствах.

В 2023 году на корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в целях определения текущего налога на прибыль повлияла сумма постоянных и временных разниц.

Разницы связаны с различиями в отнесении в бухгалтерском и налоговом учете к основным средствам, исходя их стоимостного лимита, а также непризнанием ряда расходов для целей бухгалтерского учета (безвозмездная передача образцов контрагентам, недостачи, сверхнормативные расходы).

Изменение отложенных налоговых активов и обязательств за 2023 год составило 162 тыс. руб.

По строке 2460 «Прочее» отражены постоянные разницы и сумма инвестиционного вычета 7 587 102 руб.

Текущий налог на прибыль 19 794 715 руб. отражен в бухгалтерской отчетности с учетом инвестиционного вычета и составил в итоге 12 207 613 руб.

Общество является участником национального проекта «Производительность труда». На основании соглашение о сотрудничестве № СП-332_63 от 08.09.2020 с АНО «Федеральный центр компетенций в сфере производительности труда» и Соглашения о взаимодействии при реализации национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» от 17.03.2020 с Министерством промышленности и торговли Самарской области.

6.10. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет и внебюджетные фонды составила:

Таблица №7 (тыс. руб.)

№ п/п	Вид налога	Сумма задолженности на 31.12.2023 г.
1.	НДФЛ	1 282
2.	НДС	19 678
3.	Транспортный налог	19
4.	Взносы	2 772

6.11 Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2023 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников, срок исполнения — 2024 год.

Резерв по сомнительным долгам не начислен в связи с отсутствием сомнительной задолженности в учете со сроком более 45 дней. Вся задолженность в учете организации на основании договорных условий, сомнительной нет.

Резерв под обесценение запасов в 2023 году в организации не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценивания. Сырье, используемое в организации для производства продукции, как и сама готовая продукция, имеют ограниченные сроки годности. Поэтому сырье используется в производственном процессе оперативно: по мере и в последовательности поступления (по методу ФИФО), а готовая продукция выпускается согласно полученных заказов на отгрузку. Используется, в основном, сырье российских производителей и его стоимость не зависит от изменения курса валюты. Материалы приобретаются в строгом соответствии с заказами на текущие потребности организации, избыточные складские запасы (для ремонта, реконструкции, долгосрочных проектов) на 31.12.2023 в организации отсутствуют.

7. События, произошедшие после отчетной даты

В период с 31 декабря 2023 г. по 31.03.2024 г. никаких значительных событий не произошло. Существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности, за отчетный период отсутствуют.

8. Вознаграждения основному управляющему персоналу

К основному управляющему персоналу Общество относило директора и его заместителей: заместитель директора, директор коммерческий, заместитель директора по закупкам, заместитель директора по финансам.

В 2023 г. Общество производило выплаты заработной платы основному управленческому персоналу за выполнение функциональных обязанностей. Общая сумма выплат составила 37525т.р. Выплаты долгосрочного характера не производились.

В 2023г. Общество не выдавало займы учредителям.
Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, не выплачивались.

9. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Решения учредителей о выплате дивидендов в 2023 году Обществом принимались:

	Сумма	Решение
Прибыль к распределению за 2022 год	13.500.000	№22 29.03.23
	23,500.000	№25 20.06.23

10. Операции со связанными сторонами

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «СладПром»

ФИО связанной стороны	гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным
Кодоркин Максим Михайлович	РФ, учредитель	Учредитель, 100% доля уставного капитала
Зацарицына Татьяна Анатольевна	РФ, директор	Руководитель организации

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производило операции со связанными сторонами.

11. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. В Обществе отсутствуют факторы, способные повлиять на непрерывность деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

12. Показатели по сегментам

Все активы Общества находятся на территории РФ и по сегментам не выделяются.

13. Прочая информация

В 2023 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

ООО «СладПром» в октябре 2023 году получено возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профзаболеваний работников (Приказ №353-Ф от 06.10.2023г) в сумме 50520 рублей от ГУ - САМАРСКОЕ РО ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.

14. Бенефициары Общества

Единственным Бенефициаром Общества является Кодоркин Максим Михайлович (100% учредитель)

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Руководство Общества не может исключить, что по поводу отдельных операций, произведенных в отчетном и предшествующем периодах, возможны споры с контрагентами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В соответствии с п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) подробная информация не раскрывается.

Однако, по мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Общество не является ответчиком в арбитражных процессах.

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2023 году не происходили.

Информация по прекращаемой деятельности в части текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствует.

07 марта 2024 г.

Директор _____ **Т.А. Запарицына.**

Российская Федерация • Самарская область • Общество с ограниченной ответственностью • ООО "СладПром" • ИНН 6376027773 • ОГРН 1186313002556 •