

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах АО «Балтийская целлюлоза» за 2023 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Балтийская целлюлоза»

Сокращенное название: АО «Балтцел»

Сведения о государственной регистрации:

Дата регистрации Общества: 27.08.1992

Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002 - 393

Дата присвоения ОГРН: 03.01.2003

Основной государственный регистрационный номер: 1037804004204

ИНН: 7802005550

КПП: 783450001

Юридический адрес:

197136, Санкт-Петербург г., Подковырова ул., д.16/65, литера А, помещение 5-Н

Место нахождения и почтовый адрес:

197136, Санкт-Петербург г., Подковырова ул., д.16/65, литера А, помещение 5-Н

1.2. Уставный капитал, информация о собственниках, бенефициарах и проводимых с ними операциях.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2023 года составляет 100 100,00 руб., разделенных на 200 200 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 копеек за каждую.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Баскин Григорий Львович, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества.

Размер вознаграждения генерального директора установлен заключенным трудовым договором. Генеральному директору выплачивается вознаграждение в виде оплаты труда (годовой ФОТ

38 378 тыс.руб.). Иные выплаты: дивиденды, информация о которых, указана в таблице «Взаиморасчеты с бенефициарами». Задолженности по выплатам нет.

Управленческому персоналу выплачивается вознаграждение в виде оплаты труда. Иные выплаты отсутствуют. Задолженности по выплатам нет

Состав учредителей на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1).

Таблица 1. Учредители Общества

Учредитель	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Баскин Григорий Львович	40040,00	40,0
Коган Леонид Владимирович	40040,00	40,0
Филимонов Юрий Николаевич	20020,00	20,0

Бенефициарами компании являются следующие физические лица:

1. Баскин Григорий Львович – генеральный директор АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 40% уставного капитала. Паспорт серия 40 02 995884, выдан Управлением внутренних дел Пушкинского района Санкт-Петербурга, дата выдачи 31.08.2002г., код подразделения 782-084, зарегистрирован по адресу: г. Санкт-Петербург, Песочная наб., д.40, кв.89.

2. Коган Леонид Владимирович – первый заместитель генерального директора АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 40% уставного капитала. Паспорт серия 40 04 576264, выдан ГУВД Санкт-Петербурга и Ленинградской области, дата выдачи 26.08.2003г., код подразделения 781-002, зарегистрирован по адресу г. Санкт-Петербург, наб. канала Грибоедова, дом 9, кв. 19.

Взаиморасчеты с бенефициарами:

Наименование контрагента	Основание	Вид операции	Объем операции за 2023 г.	Сальдо расчетов на 31.12.2023 г.
Баскин Г.Л.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	40 040,00 руб по кредиту
Коган Л.В.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	40 040,00 руб по кредиту
Баскин Г.Л.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов, включая НДФЛ	36 000 000,00	0,00
Коган Л.В.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов, включая НДФЛ	36 000 000,00	0,00

1.3. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности – Торговля оптовая бумагой и картоном (ОКВЭД 46.76.1)

Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности по данному виду деятельности составил 99,85%.

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 74 человека.

1.4. Сведения о постановке на учет в государственных органах

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербург.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения: Межрайонная Инспекция Федеральной налоговой службы № 25 по г. Санкт-Петербург.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и с соблюдением всех ПБУ.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год включает:

- «Бухгалтерский баланс»;
- «Отчет о финансовых результатах»;
- «Отчет об изменениях капитала»;
- «Отчет о движении денежных средств»;
- «Отчет о целевом использовании средств»;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование на его основе бухгалтерской

отчетности возлагается на ООО "ФИНАУДИТ" в рамках договора №Б/2021/19 от 01.10.2021.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С Бухгалтерия», версия 8.3.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Балтийская целлюлоза».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета АО «Балтцел» (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

№ п/п	Положения учетной политики	2023 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	2	5	6
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности	
		- прочие	X
2	Основные средства	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 руб.
	отражаются в составе материально-производственных запасов		
3	Способ начисления амортизации основных средств	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (банковские депозиты до востребования и на срок до трех месяцев, векселя Сбербанка России со сроком платежа по предъявлении)	

7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
8	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	метод ФИФО, который предполагает списание материалов по стоимости первых по времени	метод ФИФО, который предполагает списание материалов по стоимости первых по времени
10	Метод распределения расходов на продажу	Транспортные расходы списываются в части, приходящейся на стоимость проданного товара, одновременно с признанием выручки от его реализации	Списываются в расходы как косвенные расходы
11	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие расходы учитываются целиком в составе полной себестоимости проданной продукции (работ, услуг), списываются в счет 90.	Списываются в расходы как косвенные расходы
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца (отчетного периода) и текущей суммы ТЗР за месяц (отчетный период) к сумме остатка товаров на начало месяца (отчетного периода) и поступивших товаров в течение месяца (отчетного периода) по учетной стоимости.	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
13	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
14	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость	По стоимости каждой единицы
15	Обесценение финансовых вложений и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений (в случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое (в течение 2-х лет) и существенное снижение стоимости финансовых вложений (более 30%))	

16	Обесценение ТМЦ и создание резерва под обесценение ТМЦ	Общество проводит проверку на обесценение ТМЦ один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение ТМЦ в случае снижения рыночной стоимости ТМЦ	
17	Создание резервов сомнительных долгов	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам.	Общество не создает резервы
18	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Общество не создает никаких оценочных обязательств
19	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	На основании гл. 25 НК РФ
20	Способ отражения сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе	Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто	ПБУ 18/02
21	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	
22	Определение Финансового результата	Финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг определяется по методу начисления	по методу начисления
23	Авансы, выданные на приобретение запасов	Организован аналитический учет авансов, выданных на приобретение запасов. В бухгалтерской отчетности учитываются в составе Прочих оборотных активов.	

2.3. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах

2.3.1. В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Свернуто в составе денежных потоков отражаются:

беспроцентный заем, погашенный работником (полностью или частично) в том же отчетном периоде, в котором выдан,

неиспользованный остаток денежных средств, выданных под отчет в отчетном периоде, возвращенный в том же отчетном периоде,

прочие взаимно обусловленные платежи и поступления.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

2.3.2. В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- доходы (за вычетом НДС) и расходы, связанные с продажей внеоборотных активов,

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы,

- все положительные и отрицательные курсовые разницы,

- прочий доход и прочий расход от продажи валюты,

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида,

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные показатели бухгалтерского баланса

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год валюта баланса составила 3 029 910 тыс. руб.

Основные показатели валюты баланса:

Актив баланса:

- строка 1230 "Дебиторская задолженность" 2 120 275 тыс. руб.

- строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» 145 000 тыс.руб.

- строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" составила 31 804 тыс. руб.

Пассив баланса:

-строка 1370 "Нераспределенная прибыль" 1 151 534 тыс. руб.

-строка 1520 "Кредиторская задолженность" 1 838 229 тыс. руб.

3.1. Основные средства

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отсутствуют.

Иное использование основных средств (получение в аренду):

- помещение по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Подковырова, 16/65 - арендодатель Шевченко В.И., Сандлер В.С. Филимонова С.В. договор аренды помещений от 01.02.2023.

3.2. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице 2.

Таблица 2. Состав отложенных налоговых активов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	24 393,0	20 010,0	27 901,0
Отложенный налоговый актив по оценочному обязательству по отпускам	11801	6 733,0	5 808,0	4 518,0
Отложенный налоговый актив по Резерву по сомнительным долгам	11802	16 791,0	14 202,0	23 383,0
Расходы будущих периодов	1183	869,0	-	-

3.3. Запасы

Информация о составе запасов Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3)

Таблица 3. Состав запасов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Запасы, в том числе	1210	662 557,0	523 495,0	584 658,0
Материалы	12101	4 866,0	197,0	517,0
Товары	12104	656 704,0	521 880,0	578 182,0
Готовая продукция	12105	987,0	1 418,0	5 959,0

3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 4).

Таблица 4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, тыс. руб

Наименование	Код строки	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	578,0	640,0	669,0
Налог на добавленную стоимость по материально-производственным запасам	12203	578,0	637,0	594,0
Налог на добавленную стоимость по услугам	12204	-	3,0	75,0
Налог на добавленную стоимость при ввозе товаров на территорию РФ	12205	-	-	-

Управленческому персоналу выплачивается только вознаграждение в виде оплаты труда. Иных выплат нет. Задолженности по выплатам нет.

Инвентаризация запасов и обязательств проводилась, недостачи и излишки присутствуют.

Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 г. оставляет 83 955 тыс. руб.

3.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 5)

Таблица 5. Основные дебиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	Сумма задолженности с НДС
1	ООО "СФТ ПАКЕДЖИНГ"	301 159
2	АО "ТБФ"	186 735
3	ООО"НУРЕК"	115 031
4	ООО "БУМАГА-ОПТ"	72 490
5	ООО "ГОФРОТАРА"	71 173
6	ООО "ГОФРОТОРГ"	65 602
7	ООО "МАСТЕРПАК"	64 736
8	ООО "ЛЕНГОФРА"	54 910
9	ООО "КРОПТАРА"	52 151
10	ООО "ПОЛИТЕХНОЛОГИЯ"	48 913

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице (см. Таблица 6)

Таблица 6. Денежные средства и денежные эквиваленты, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	31 804,0	32 212,0	43 464,0
Остатки денежных средств на расчетных счетах	12505	31 043,0	32 212,0	5 627,0
Остатки денежных средств на валютных счетах	12506	761,0	-	37 837,0

3.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице (см. Таблица 7)

Таблица 7. Прочие оборотные активы, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	43 710,0	40 685,0	18 951,0
Денежные документы	12602	-	-	-
НДС по экспорту к возмещению	12604	-	198,0	198,0
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12606	-	53,0	660,0
Расходы будущих периодов	12607	8 916,0	16 210,0	10 138,0
Авансы, выданные на приобретение запасов	12609	34 794,0	24 224,0	7 955,0

3.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений. Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 8)

Таблица 8. Крупнейшие кредиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	Сумма задолженности
1	АО "ГРУППА "ИЛИМ"	1 024 562
2	АО "СЛПК"	229 713
3	ООО "ВТБ ФАКТОРИНГ"	222 562
4	НПАО "СВЕТОГОРСКИЙ ЦБК"	41 521
5	ООО "АЛЕКСИНСКАЯ БКФ"	33 450
6	ООО "КАМА"	32 631
7	АО "Пролетарий"	28 169
8	АО "ВОЛГА"	18 458
9	АО "БФ "КОММУНАР"	15 621
10	ООО "НИКОЛЬ-ПАК ИМПЕРИАЛ"	12 381

3.9. Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства, отраженного в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода, составляет 33 666 тыс. руб. и на конец предыдущего 2022 года составляет 29 037 тыс. руб.

Общество формирует оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков с предполагаемым сроком исполнения не превышающем 12 месяцев.

Основные показатели отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои аспекты и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год

чистая прибыль составила 470 514 тыс. руб. Прибыль на одну акцию за 2023 г. составила 1 900,67 руб.

3.10. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 9)

Таблица 9. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2023 год	за 2022 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	13 303 296	14 408 545
Выручка от продажи товаров	13 249 681	14 277 057

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблицу 10).

Таблица 10. Выручка по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

Контрагент	за 2023 год
ООО "СФТ ПАКЕДЖИНГ"	2 048 848,0

3.11. Расходы от обычных видов деятельности

По строке 2120 «Себестоимость продаж» и строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров (продукции), работ и услуг и прочие расходы (см. Таблица 11).

Таблица 11. Расшифровка расходов по видам деятельности, тыс. руб.

Наименование	Затраты	
	за 2023 год	за 2022 год
Себестоимость продаж, в том числе:		
фактическая себестоимость проданных товаров	12 166 626,0	13 467 504,0
Коммерческие расходы	12 136 091,0	13 380 751,0
	695 200,0	549 151,0

3.12. Проценты к получению

Проценты к получению отражены по строке 2320 «Отчета о финансовых результатах».

Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. В таблице 12 представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 12. Расшифровка прочих доходов Общества, тыс. руб.

Наименование	Прочие доходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие доходы	889 344,0	1 981 147,0

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 13 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 13. Расшифровка прочих расходов Общества, тыс.руб.

Наименование	Прочие расходы	
	за 2023 год	за 2022 год
Прочие расходы	866 307,0	2 033 911,0

3.13. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н (действующая редакция), Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2023 г. показатели прибыли и налога на прибыль.

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и взносов в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами общества являются, Коган Л.В., Филимонов Ю.Н., ООО УИК «Baltcell Paper» (ранее ООО «Rospaper»), ТОО «Балтцел Казахстан» (ранее ТОО «Казахстанская Бумажная Компания»), SIA «BALTIC PAPER», ООО «Политехнология», ООО «АВК-Бастион».

1. ООО УИК «Baltcell Paper» – переименовано на основании Решения учредителя от 03.02.2023 (ранее ООО «Rospaper»), учредитель АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 100% уставного капитала;
2. ТОО «Балтцел Казахстан» - переименовано на основании Решения учредителя от 14.04.2023 (ранее ТОО «Казахстанская Бумажная Компания»), учредитель АО «Балтийская целлюлоза», принадлежит 100% уставного капитала;
3. SIA «BALTIC PAPER» - учредители Баскин Г.Л. - 40% уставного капитала, Коган Л.В. – 40% уставного капитала, Филимонов Ю.Н. – 20% уставного капитала;
4. ООО «Политехнология» - учредители Баскин Г.Л. 13,2% уставного капитала, Коган Л.В. – 13,2% уставного капитала;
5. ООО «АВК-Бастион» - учредители Баскин Г.Л. 16% уставного капитала, Коган Л.В. – 16% уставного капитала, Филимонов Ю.Н. – 17% уставного капитала.

Связанная сторона	Вид операции в 2023 г.	На 01.01.2023, в руб	В течение года по Дт, в руб	В течение года по Кт, в руб	Сальдо расчетов на 31.12.2023 г., руб.
ИП Баскин Г.Л.	-	-	-	-	-
Филимонов Ю.Н.	Протокол внеочередного общего собрания участников	Формирование уставного капитала	0,00	0,00	20 020,00 руб. по кредиту
Филимонов Ю.Н.	Протоколы внеочередного собрания участников	Начислено и выплачено дивидендов,	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00

		включая НДФЛ			
BALTCELL PAPER MCHJ	Краткосрочные займы	280 002 143,75 по Дт руб, USD	161 532 240,67 руб, USD	326 534 384,42 руб, USD	115 000 000,00 по Дт руб, USD
BALTCELL PAPER MCHJ	Проценты по краткосрочным займам	7 480 976,02 по Дт руб, USD	97 120 726,93 руб, USD	98 350 401,52 руб, USD	6 251 301,43 по Дт руб, USD
BALTCELL PAPER MCHJ	Дивиденды	0,00	10 524 433,35	10 524 433,35	0,00
ТОО "Балтцел Казахстан"	Краткосрочные займы выданные	28 000 000,00 по Дт	30 000 000,00	28 000 000,00	30 000 000,00 по Дт
ТОО "Балтцел Казахстан"	Проценты по краткосрочным займам выданным	833 014,65 по Дт	1 404 690,41	1 900 487,24	337 217,82 по Дт
ТОО "Балтцел Казахстан"	Краткосрочные займы полученные	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00
ТОО "Балтцел Казахстан"	Проценты по краткосрочным займам полученным	0,00	22 131,15	22 131,15	0,00
ТОО "Балтцел Казахстан"	Дивиденды	10 528 227,00 по ДТ	71 724 523,64	82 252 750,64	0,00
SIA «BALTIC PAPER»	-	0,00	0,00	0,00	0,00
ООО «Политехнология»	Договор купли- продажи	66 476 616,75 по Дт	172 025 395,57	189 588 536,55	48 913 475,77 по Дт

Все операции осуществлялись на обычных договорных условиях.

4.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы составили 1 152 118 тыс. руб.

4.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

4.4. События после отчетной даты

Событие после отчетной даты, которое оказало или могло оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которое имело место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствует.

4.5. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

4.6. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает.

28.09.2022 г. был подписан кредитный договор с ПАО «Промсвязьбанк», по которому часть процентной ставки финансировалось за счет субсидий из Федерального бюджета в виде компенсационной выплаты банку. В 2023 продолжались обороты по данному договору.

4.7. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

4.8. Раскрытие информации о рисках организации

Раскрытие информации о страновых рисках, связанных с международными экономическими санкциями:

в 2023 году компания импортировала в страну продукции сильно меньше, чем было ранее. Импорт, в основном, из Китая. Продолжали работать с российскими производителями в рамках импортозамещения некоторой продукции. Динамика изменений взаимодействия со странами-импортерами за последние три года указана в таблице.

Страна-импортер	2021	2022	2023	Изменения	Изменения, %
Австрия	1 317,97	336,695		-337	-100%
Беларусь	3 284,52	184,762	439,963	255	138%
Бельгия	726	154		-154	-100%
Германия	443,623	24		-24	-100%
Индонезия	60,111	23,814		-24	-100%
Китай	71,125	455,06	491,344	36	8%
Турция		150,418		-150	-100%
Финляндия	1 510,47	21,839		-22	-100%
Швейцария	3 902,77	1 252,52		-1 253	-100%
Швеция	1 018,67	95,28		-95	-100%
Импорт всего	12 335,25	2 698,39		-2 698	-100%
Импорт без ЕАЭС	9 050,74	2 513,63	491,34	-2 022	-80%
Закупка всего	269 613,69	264 161,83	275 062,95	10 901	4%
	3,40%	1,00%	0,2%		

Раскрытие информации о финансовых и рыночных рисках, связанных с международными экономическими санкциями:

во взаиморасчетах перестали использовать евро и доллары США. С Китаем работаем в юанях, с другими странами как на импорт, так и на экспорт, перешли в рубли РФ.

В течении 2023 года пришлось открыть расчетные счета дополнительно в других банках, на текущий момент счета открыты в 8 банках. В 2023 году мы открывали счета в несанкционных российских банках для того, чтобы проводить взаиморасчеты с другими странами, даже в рублях РФ. К сожалению, эти банки тоже попали под санкции. На текущий момент проводить взаиморасчеты с другими странами (поставщиками и покупателями) продолжаем только через ЮниКредит банк.

Вышеуказанные риски не оказали существенного негативного влияния на деятельность АО «Балтцел» в отчетном году и в нашей оценке существенно негативно не повлияют на деятельность организации в обозримом будущем. Вышеуказанные риски не повлекли возникновение неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности и не

способны оказать существенное влияние на достоверность показателей отчетности, а также на восприятие такой отчетности потенциальными пользователями.

4.9 Условные факты хозяйственной деятельности

В 2023 году стали больше экспортировать товара, например, наращиваем продажи в Иран, в разработке покупатели из Алжира, Египта, Марокко, Саудовской Аравии. На 100 % прекратился экспорт в такие страны, как Латвия, Молдова, ОАЭ. Динамика изменений взаимодействия со странами-экспортерами за последние три года указана в таблице.

Страна-экспортер	2021	2022	2023	Изменения	Изменения, %
Азербайджан	2691,998	4201,214	6496,919	2 296	55%
Армения	843,852	1481,752	1817,2899	336	23%
Беларусь	4558,437	13222,962	20095,467	6 873	52%
Грузия	711,116	784,507	1172,277	388	49%
Иран		173,855	9490,189	9 316	5359%
Казахстан	86,471	12,397	61,685	49	398%
Киргизия	652,869	453,432	419,429	-34	-7%
Латвия	285,045	637,873		-638	-100%
Молдова		79,597		-80	-100%
ОАЭ		130,57		-131	-100%
Таджикистан	1390,16	1767,979	2813,288	1 045	59%
Туркменистан	512,88			0	
Узбекистан	5343,026	3675,303	1603,064	-2 072	-56%
Эстония	253,467			0	
Экспорт всего	17 329,32	26 621,44	43 969,61	17 348	65%
Реализация всего	268 986,37	261 791,77	278 118,94	16 327	6%
	6,40%	10,20%	15,81%		

«20» марта 2024 г.

Генеральный директор _____ Баскин Григорий Львович

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	935	-	-	(5)	-	-	-	935	(5)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	-	-	132	-	-	-	-	-	-	132	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	-	-	803	-	-	(5)	-	-	-	803	(5)
	5112	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.5. 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.	-	935	-	(935)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак: Baltcell	5181	за 2023г.	-	66	-	(66)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак: БАЛТИЙСКАЯ ЦЕЛЛЮЛОЗА	5182	за 2023г.	-	66	-	(66)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт: baltcell.com	5183	за 2023г.	-	110	-	(110)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт: baltcell.ru	5184	за 2023г.	-	693	-	(693)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 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 2023г.	-	104	-	(104)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Система видеонаблюдения	5241	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	83 238	43 619	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	197
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	171	-	-	-	-	-	-	171	-
	5311	за 2022г.	170	-	19	(18)	-	-	-	171	-
в том числе: Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2023г.	171	-	-	-	-	-	-	171	-
	5312	за 2022г.	170	-	19	(18)	-	-	-	171	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	310 643	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	145 000	-
	5315	за 2022г.	153 720	-	2 133 420	(1 976 497)	-	-	-	310 643	-
в том числе:	5306	за 2023г.	310 643	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	145 000	-
	5316	за 2022г.	153 720	-	2 133 420	(1 976 497)	-	-	-	310 643	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	310 814	-	1 692 004	(1 857 647)	-	-	-	145 171	-
	5310	за 2022г.	153 890	-	2 133 439	(1 976 515)	-	-	-	310 814	-

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 _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 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 _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 734 721	(71 011)	1 193 016	3 417	(726 923)	(1)	(12 944)	-	5 844	-	2 204 230	(83 955)	
	5530	за 2022г.	2 563 523	(116 917)	803 721	3 357	(1 635 875)	(5)	45 906	-	-	2 154	1 734 721	(71 011)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 593 701	(60 347)	1 099 480	-	(645 531)	-	(12 944)	-	-	-	2 047 650	(73 291)	
	5531	за 2022г.	2 349 302	(105 474)	736 007	-	(1 491 608)	-	45 127	-	-	-	1 593 701	(60 347)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 477	-	-	-	(1 801)	(1)	-	-	-	-	2 675	-	
	5532	за 2022г.	3 754	-	723	-	5	(5)	-	-	-	-	4 477	-	
Прочая	5513	за 2023г.	136 543	(10 664)	93 536	3 417	(79 591)	-	-	-	5 844	-	153 905	(10 664)	
	5533	за 2022г.	210 467	(11 443)	66 991	3 357	(144 272)	-	779	-	-	2 154	136 543	(10 664)	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	1 734 721	(71 011)	1 193 016	3 417	(726 923)	(1)	(12 944)	X	X	-	2 204 230	(83 955)	
	5520	за 2022г.	2 563 523	(116 917)	803 721	3 357	(1 635 875)	(5)	45 906	X	X	-	1 734 721	(71 011)	

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	83 955	-	71 011	-	116 917	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	73 291	-	60 347	-	105 474	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	10 664	-	10 664	-	11 443	-
	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.	1 788 114	4 107 597	6 971	(4 064 127)	(326)	-	5 844	-	1 838 229
	5580	за 2022г.	2 688 673	4 840 321	22 522	(5 763 346)	(56)	-	-	2 154	1 788 114
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 646 594	1 002 590	40	(958 126)	(33)	-	-	-	1 691 065
	5581	за 2022г.	2 386 430	1 180 697	984	(1 921 517)	-	-	-	-	1 646 594
авансы полученные	5562	за 2023г.	79 920	128 758	-	(71 879)	(293)	-	-	-	136 506
	5582	за 2022г.	60 484	66 975	-	(47 483)	(56)	-	-	-	79 920
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	57 492	10 595	9	(57 438)	-	-	5 844	-	10 658
	5583	за 2022г.	14 953	48 825	44	(6 330)	-	-	-	2 154	57 492
кредиты	5564	за 2023г.	4 108	2 955 654	6 900	(2 966 662)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	226 766	3 543 824	21 494	(3 787 976)	-	-	-	-	4 108
займы	5565	за 2023г.	-	10 000	22	(10 022)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	40	-	-	(40)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 788 114	4 107 597	6 971	(4 064 127)	(326)	X	X	X	1 838 229
	5570	за 2022г.	2 688 673	4 840 321	22 522	(5 763 346)	(56)	X	-X	X	1 788 114

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 _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 989	1 142
Расходы на оплату труда	5620	333 848	305 547
Отчисления на социальные нужды	5630	67 657	60 328
Амортизация	5640	684	613
Прочие затраты	5650	291 022	181 521
Итого по элементам	5660	695 200	549 151
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	12 166 626	13 467 504
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 861 826	14 016 655

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

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 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	29 037	28 103	(23 147)	(327)	33 666
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	29 037	28 103	(23 147)	(327)	33 666

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 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	978 500	978 500	740 500
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 486 547	1 044 681	741 681
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

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 _____
(подпись)

Баскин Григорий Львович
(расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.