Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 19 апреля 2019 г.)

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

ГК "РИТУАЛ"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость[3]	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 23 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 22 г.[2]		()		()		()					()
в том числе:	за 20 23 г.[1]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 22 г.[2]		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 23 г.[1]		()		()		()					()
	за 20 22 г.[2]		()		()		()					()
и т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	0	0	0
(вид нематериальных активов)	0	0	0
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за 20 ____ г.[1]		()		()		()		()
	за 20 ____ г.[2]		()		()		()		()
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20 ____ г.[1]		()		()		()		()
	за 20 ____ г.[2]		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г.[1]		()		()		()		()
	за 20 ____ г.[2]		()		()		()		()
и т. д.									

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

Наименование показателя	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	за 20 ___ г.[1]			()	()	
	за 20 ___ г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 ___ г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[1]			()	()	
	за 20 ___ г.[2]			()	()	
и т. д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 ___ г.[1]			()	()	
	за 20 ___ г.[2]			()	()	
в том числе:	за 20 ___ г.[1]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[1]			()	()	
	за 20 ___ г.[2]			()	()	
и т. д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[6]	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	за 2023 г.[1]	628517	(29455)	10064	(14151)	7986	(15061)			624430	(36530)
	за 2022 г.[2]	586353	(17621)	42923	(759)	572	(12406)			628517	(29455)
в том числе: Земельные участки *(группа основных средств)*	за 2023 г.[1]	516615	0	0	0	0	0			516615	0
	за 2022 г.[2]	516615	0	0	0		0			516615	0
в том числе: Здания и сооружения *(группа основных средств)*	за 2023 г.[1]	50356	(11264)	8846	0	0	(4683)			59202	(15947)
	за 2022 г.[2]	30659	(8150)	19697	0		(3114)			50356	(11264)
в том числе: Машины и оборудование *(группа основных средств)*	за 2023 г.[1]	7723	(2908)	1108	(6620)	3655	(1311)			2211	(564)
	за 2022 г.[2]	5864	(1784)	1979	(120)	86	(1210)			7723	(2908)
Транспортные средства *(группа основных средств)*	за 2023 г.[1]	44738	(10869)	0	0	0	(8970)			44738	(19839)
	за 2022 г.[2]	26016	(4134)	18722	0	0	(6735)			44738	(10869)
Инструменты,устройствпа,инвентарь (мебель) *(группа основных средств)*	за 2023 г.[2]	2586	(1101)	110	(2586)	1101	(6)			110	(6)
	за 2022 г.[2]	2284	(654)	589	(287)	146	(593)			2586	(1101)
Многолетние насаждения *(группа основных средств)*	за 2023 г.[2]	190	0		0	0	0			190	0
	за 2022 г.[2]	190	0	0	()	0	0			190	0
Прочие основные средства *(группа основных средств)*	за 2023 г.[2]	442	(95)		(442)	95	0			0	0
	за 2022 г.[2]	342	(58)	100	0	0	(38)			442	(95)
Малоценные необоротные материальнвые активы *(группа основных средств)*	за 2023 г.[2]	4503	(4135)	0	(4503)	3135	0			0	0
	за 2022 г.[2]	4383	(2834)	472	(352)	340	(633)			4503	(3135)
Временные нетитульные сооружения *(группа основных средств)*	за 2023 г.[2]	1364	(83)	0	0	0	(91)			1364	(174)
	за 2022 г.[2]	0	0	1364	0	0	(83)			1364	(83)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	за 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
	за 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
(группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
	за 20 ___ г.[1]		()		()		()				()
(группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		()		()		()				()
и т. д.											

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	108	108	108
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]				
Долгосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]				()					
	за 20 ___ г.[2]				()					
в том числе:	за 20 ___ г.[1]				()					
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]				()					
и т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]				()					
	за 20 ___ г.[2]				()					
в том числе:	за 20 ___ г.[1]				()					
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]				()					
и т. д.										
Финансовых вложений — итого	за 20 ___ г.[1]				()					
	за 20 ___ г.[2]				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На ____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 ___ г.[2]	На 31 декабря 20 ___ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за 20 23 г.[1]	22836	()	81679	(136208)	810		x	22073	()
	за 20 22 г.[2]	18299	()	116576	(253432)	[illegible]		x	22836	()
в том числе: Сырье и материалы *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	4678	()	14528	(16989)	[illegible]		151	2368	()
	за 20 22 г.[2]	4190	()	39249	(38982)	[illegible]		221	4678	()
Топливо *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	821	()	6668	(6230)	[illegible]		(394)	865	()
	за 20 22 г.[2]	705	()	9343	(9220)	[illegible]		(7)	821	()
Строительные материалы *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	17	()	5	(7)	[illegible]		(3)	12	()
	за 20 22 г.[2]	101	()	6	(83)	[illegible]		(7)	17	()
Запасные части *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	5215	()	3805	(3019)	[illegible]		(88)	5913	()
	за 20 22 г.[2]	3654	()	4928	(3363)	[illegible]		(4)	5215	()
Прочие материалы *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	2677	()	10722	(6018)	[illegible]		(5047)	2334	()
	за 20 22 г.[2]	2747	()	2574	(4458)	[illegible]		1814	2677	()
	за 20 23 г.[1]									

Подготовлено с использован

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы *(группа, вид)*		550	()	752	(810)			11	503	()
	за 20 22 г.[2]	241	()	1631	(1310)			(12)	550	()
Готовая продукция *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	1924	()	14552	(14643)				1833	()
	за 20 22 г.[2]	1451	()	24798	(24326)			1	1924	()
Товары *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	6954	()	30647	(28869)			(487)	8245	()
	за 20 22 г.[2]	5205	()	34047	(32256)			(42)	6954	()
незавершенное производство *(группа, вид)*	за 20 23 г.[1]	0	()	0	0				0	()
	за 20 22 г.[2]	5	()	0	(5)				0	()
и т. д.										

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния[8]	погашение	списание на финан- совый результат[8]	восстанов- ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 23 г.[1]		()			()	()		()		()
	за 20 22 г.[2]		()			()	()		()		()
в том числе:	за 20 23 г.[1]		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 22 г.[2]		()			()	()		()		()
в том числе:	за 20 23 г.[1]		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 22 г.[2]		()			()	()		()		()
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 23 г.[1]	1325	()	1462		(1441)	()			1346	()
	за 20 22 г.[2]	2064	()	4680		(5419)	()			1325	()
в том числе:	за 20 23 г.[1]	30	()	110		(18)	()			122	()
расчеты с покупателями и заказчиками *(вид)*	за 20 22 г.[2]	96	()	18		(84)	()			30	()
	за 20 23 г.[1]	386	()	620		(385)	()			621	()
авансы выданные *(вид)*	за 20 22 г.[2]		()	386		()	()			386	()
	за 20 23 г.[1]	489	()			(26)	()			463	()
расчеты по налогам *(вид)*	за 20 22 г.[2]	21	()	568		(100)	()			489	()
	за 20 23 г.[1]	286	()	242		(411)	()			117	()
ссуды выданные сотрудникам	за 20 22 г.[2]										

(вид)		0	()	286		()	()			286	()
прочая *(вид)*	за 20 23 г.[1]	134	()	490		(601)	()			23	()
	за 20 22 г.[2]	1947	()	3422		(5235)	()			134	()
и т. д.											
Итого	за 20 23 г.[1]	1325	()	1462		(1441)	()		x	1346	()
	за 20 22 г.[2]	2064	()	4680		(5419)	()		x	1325	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	12		12		12	
в том числе: расчеты с покупателями *(вид)*	12		12		12	
и т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 23 г.[1]				()	()	()	
	за 20 22 г.[2]				()	()	()	
в том числе: *(вид)*	за 20 23 г.[1]				()	()	()	
	за 20 22 г.[2]				()	()	()	
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 23 г.[1]	13290	367086	0	(348438)	0	0	31938
	за 20 22 г.[2]	9780	431242		(427732)	()	0	13290
в том числе: расчеты с поставщиками за товары,работы,услуги *(вид)*	за 20 23 г.[1]	3066	89903		(89180)	()	0	3789
	за 20 22 г.[2]	1532	151925		(150391)	()	0	3066
в том числе: авансы полученные	за 20 23 г.[1]	329	113		(248)	()	0	194
	за 20 22 г.[2]							

(вид)		0	329		()	()	0	329
в том числе: расчеты по заработной плате (вид)	за 20 23 г.[1]	8254	191372		(188935)	()	0	10691
	за 20 22 г.[2]	5466	205670		(202882)	()	0	8254
в том числе: расчеты по исполнительным листам (вид)	за 20 23 г.[1]	0	1729		(1627)	()	0	102
	за 20 22 г.[2]	0	0		()	()	0	0
в том числе: расчеты по налогам (вид)	за 20 23 г.[1]	1027	26002		(25247)	()	0	1782
	за 20 22 г.[2]	899	38776		(38648)	()	0	1027
в том числе: расчеты по пенсионному обеспечению (вид)	за 20 23 г.[1]	614	57658		(42906)	()	0	15366
	за 20 22 г.[2]	1883	34542		(35811)	()	0	614
в том числе: расчеты по несчастному случаю (вид)	за 20 23 г.[1]	0	309		(295)	()	0	14
	за 20 22 г.[2]	0			()	()	0	0
И т. д.								
Итого	за 20 23 г.[1]	13290	367086		(348438)	()	x	31938
	за 20 22 г.[2]	9780	430913		(427732)	()	x	13290

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего			
в том числе: расчеты с поставщиками за товары,работы,услуги *(вид)*	955	955	955
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 20 23 г.[1]	за 20 22 г.[2]
Материальные затраты	61935	63111
Расходы на оплату труда	190268	200441
Отчисления на социальные нужды	57967	34575
Амортизация	15061	12406
Прочие затраты	16136	35249
Итого по элементам	341367	345782
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	1200	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	342567	345782

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего			()	()	
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 ___ г.[2]	На 31 декабря 20 ___ г.[5]
Полученные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			
Выданные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 23 г.[1]		За 20 22 г.[2]	
Получено бюджетных средств — всего				
в том числе: на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего 20 ___ г.[1]			()	
20 ___ г.[2]			()	
в том числе: 20 ___ г.[1] (наименование цели)			()	
20 ___ г.[2]			()	
и т. д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как
   разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость,
   начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,
   величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор И. В. Меркулов
главный бухгалтер О.В. Шаповалова

Приложение 1
к Поручению Председателя
Правительства Донецкой
Народной Республики
от _____ № _____

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА
в отношении финансового состояния,
заполненная субъектом хозяйственной деятельности
ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИИ «РИТУАЛ»
(полное наименование СХД)
по результатам деятельности
за январь – декабрь 2023 года

I. Краткая историческая справка

ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ «РИТУАЛ» (ГК «РИТУАЛ»)
(полное и сокращенное наименование СХД)

создана в соответствии с Указом Главы Донецкой Народной Республики от 25 ноября 2020г. № 403 «О реорганизации ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИИ ПО РАЗРАБОТКЕ И РЕАЛИЗАЦИИ СОВРЕМЕННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ «ДОНЕЦКИЕ ТЕХНОЛОГИИ» и создании ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИИ «РИТУАЛ» на основании передаточного акта от 01 апреля 2021г. и разделительного баланса от 25 мая 2021 г. ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ «РИТУАЛ» стала правопреемником имущественных и неимущественных прав и обязанностей ФИЛИАЛА №5 «РИТУАЛ» ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОРПОРАЦИИ ПО РАЗРАБОТКЕ И РЕАЛИЗАЦИИ СОВРЕМЕННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ «ДОНЕЦКИЕ ТЕХНОЛОГИИ».

(наименование НПА)
ГК «РИТУАЛ»
(сокращенное наименование СХД)

является подведомственным отсутствует
(полное наименование органа управления СХД)

Органом исполнительной власти ГК «РИТУАЛ» является Наблюдательный совет.

II. Учредительные и учетно-регистрационные документы СХД

Таблица 1

№ п/п	Сведения о СХД	
1	Полное наименование СХД	ГОСУДАРСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ «РИТУАЛ»
2	Сокращенное наименование СХД	ГК «РИТУАЛ»
3	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица	1219900201179 от 22.04.2021

3.1	идентификационный код юридического лица	9308017973
3.2	дата проведения государственной регистрации юридического лица	22.04.2021
4	Юридический адрес	Донецкая Народная Республика, Г.О. ДОНЕЦКИЙ, г. ДОНЕЦК, УЛ. ЛЕВОБЕРЕЖНАЯ Д. 94-А, 283058
5	Фактический адрес	Донецкая Народная Республика, Г.О. ДОНЕЦКИЙ, г. ДОНЕЦК, УЛ. ЛЕВОБЕРЕЖНАЯ Д. 94-А, 283058
6	Отрасль	Сфера услуг
7	Основной вид деятельности (КВЭД-2010)	96.03 - Организация захоронений и предоставление смежных услуг
8	Устав	
9	Состав учредителей (участников)	
10	Размер уставного фонда, тыс.руб.	
11	Уполномоченный орган управления	Наблюдательный совет ГК «РИТУАЛ»
12	Участие в других юридических лицах	
13	Балансовая стоимость необоротных активов предприятия на конец отчетного периода, тыс.руб.	587900
14	Телефон	**+7 (856) 306-22-57**
15	Адрес электронной почты	ritsluzbadnr@yandex.ru

Таблица 2

№ п/п	Сведения о руководителе СХД	
1	Ф.И.О. руководителя СХД	Меркулов Игорь Викторович
2	Занимаемая им должность	Генеральный директор
3	Приказ о назначении	Приказ ГК «РИТУАЛ» № 396 л/с от 20.04.2023
4	Сведения о контракте, заключенном с руководителем СХД (дата и номер контракта)	20.04.2023
5	Телефон	+7 (949) 333-19-56

Таблица 3

№ п/п	Сведения о главном бухгалтере СХД	
1	Ф.И.О. главного бухгалтера	Шаповалова Оксана Валентиновна
2	Приказ о назначении	Приказ ГК «РИТУАЛ» № 863 л/с от 04.09.2023
3	Телефон	+7(949) 367-28-60

III. Производственные мощности СХД

Таблица 4

январь – декабрь 2021 года	*январь – декабрь 2022 года*	*январь – декабрь 2023 года*	*+,- 2023 год к 2021 году*	*+,- 2023 год к 2022 году*
Загрузка производственных мощностей, %				
-	-	-	-	-
Объем произведенных товаров, продукции, работ, услуг, (за минусом надбавки к себестоимости товара или услуги), тыс.руб.				
-	269 280	239 131	-	-30 149
Объем реализованных товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.				
-	312 706	270 381	-	-42 325
в т.ч. реализация товаров, продукции на экспорт, тыс.руб.				
	-	-	-	-

Деятельность ГК «РИТУАЛ» осуществляется с 26 мая 2021 года и за 2021 год составляет чуть больше 4-х месяцев.

Сравнение отклонений показателей финансовой и хозяйственной деятельности ГК «РИТУАЛ» за январь - декабрь 2023 (с 26 мая 2021 года по 30 июня 2021 года) с предыдущим периодом 2023 года является некорректным, так как период осуществления хозяйственной деятельности ГК «РИТУАЛ» в январе-сентябре 2021 года составляет чуть больше 4-х месяцев, а в 2023 году полные 12 месяцев.

Снижение показателя объема произведенных товаров, продукции, работ, услуг за январь - декабрь 2023 года связано со снижением спроса на ритуальные товары и изделия (январь -декабрь 2022 года -279 151 ед., январь - декабрь 2023 года – 63 463 ед., что на 215 688 ед. или 77 % меньше). А так же в связи увеличением МРОТ 11,1%, ростом цен на товары и сырье цена реализации комплекса услуг по захоронению не изменяется, что приводит к снижению прибыли от реализации этого вида услуг и дефициту оборотных средств. В связи с этим отсутствует возможность закупать товар в нужном ассортименте и количестве.

В связи с освобождением территорий Донецкой Народной Республики, ранее временно находившихся под контролем Украины, значительно увеличилось количество захоронений военнослужащих и мирных граждан, погибших в результате боевых действий на освобожденных территориях.

Соответственно произошло уменьшение показателя объема реализованных ритуальных товаров, изделий, работ, услуг.

IV. Результаты финансовой и хозяйственной деятельности организации

Таблица 5

на 31.12.2021	*на 31.12.2022*	*на 31.12.2023*	+,- *2023 год к 2021 году*	+,- *2023 год к 2022 году*
Запасы, тыс.руб.				
-	22836	22073	-	-763
Денежные средства, тыс.руб.				
-	1804	2793	-	989

Снижение показателя денежных средств обусловлен снижением финансового результата (получен убыток) по результатам деятельности за январь - декабрь 2023 года (увеличение расходов на захоронения в связи с проведением Специальной военной операции в Донбассе и захоронением отдельной категории лиц за счет собственных средств, а также снижения объема реализации ритуальных услуг и товаров), отсутствия возмещения понесенных расходов связанных с проведением Специальной военной операции в Донбассе и захоронением отдельной категории лиц за счет собственных средств.

Таблица 6

на 31.09.2021	*на 31.12.2022*	*на 31.12.2023*	+,- *2023 год к 2021 году*	+,- *2023 год к 2022 году*
Дебиторская задолженность, тыс..руб.				
-	1325	1346	-	21
Кредиторская задолженность, тыс.руб.				
-	13290	31938	-	18 648

Размер **кредиторской задолженности** на 31.12.2023 превышает размер **дебиторской задолженности**.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 уменьшилась по сравнению с аналогичными периодом 2022 года на величину задолженности с покупателями и заказчиками на 92 тыс. рублей, на сумму расчетов с поставщиками и подрядчиками за услуги на сумму 235 тыс. рублей (предоплата за памятники для героев СВО)

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 12,00 тыс. руб. (ООО "АрТЭК" согласно Контракта №22/10 от 22.10.2017г. (поставка изделия из натурального камня)-22 января 2020 г. Арбитражным судом Московской области Российской Федерации по делу № А41-86317/19 было вынесено решение о взыскании с ГОСУДАРСТВЕННОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "РИТУАЛ" (ИКЮЛ 51019428) в пользу ООО "АРТЭК" 955 591 рублей в счет основного долга и 22 112 рублей государственной пошлины.)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 возросла по сравнению с аналогичными периодами 2022 года.

Задолженность по налогам в бюджет и задолженность по взносам на обязательное социальное страхование, обязательное пенсионное обеспечение, обязательное медицинское страхование составила 15 507 тыс. руб., что составляет 48 % от общей суммы кредиторской задолженности.

ГК «Ритуал» в связи с освобождением территорий Донецкой Народной Республики, ранее временно находившихся под контролем Украины, значительно увеличилось количество захоронений военнослужащих и мирных граждан, погибших в результате боевых действий на освобожденных территориях.

Соответственно произошло уменьшение показателя объема реализованных ритуальных товаров, изделий, работ, услуг, увеличение расходов, связанных с проведением СВО, и недополучением возмещения расходов на погребение следующих категорий граждан: ветеранов Великой Отечественной Войны, умерших одиноких граждан, лиц без определенного места жительства, граждан, от захоронения которых отказались родные, найденных неопознанных трупов, захоронение патологоанатомических и органических операционных отходов класса Б (органы, ткани), погребение военнослужащих и мирных граждан, погибших в результате боевых действий.).

Задолженность поставщикам и подрядчикам за товары, работы и услуги составила 3789 тыс. руб., что составляет 11,8 % от общей суммы кредиторской задолженности.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 956 тыс.руб. (ООО "АрТЭК" согласно Контракта №22/10 от 22.10.2017г. (поставка изделия из натурального камня)-22 января 2020 г. Арбитражным судом Московской области Российской Федерации по делу № А41-86317/19 было вынесено решение о взыскании с ГОСУДАРСТВЕННОГО ПРЕДПРИЯТИЯ "РИТУАЛ" (ИКЮЛ 51019428) в пользу ООО "АРТЭК" 955 591 рублей в счет основного долга и 22 112 рублей государственной пошлины.)

Таблица 7

январь –	***январь –***	***январь –***	+,-	+,-

декабрь 2021 года	*декабрь 2022 года*	*декабрь 2023 года*	*2023 год к 2021 году*	*2023 год к 2022 году*
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и иных аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.				
X	X	270381	X	X
РАСХОДЫ (себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг + коммерческие и управленческие расходы), тыс.руб.				
X	X	302249	X	X
Прибыль (убыток) от продаж, тыс.руб.				
X	X	-31868	X	X
Выручка от продажи основных средств (за минусом налога на добавленную стоимость и других обязательных платежей), тыс.руб.				
X	X	11	X	X
ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) до налогообложения, тыс.руб.				
	-27317	-26 817	-	-23 998

Анализ финансово-хозяйственной деятельности ГК «РИТУАЛ» за январь - декабрь 2023 года показал, что финансовый результат составил убыток в размере - 26 817 тысяч рублей.

Таблица 8

январь – декабрь 2021 года	*январь – декабрь 2022 года*	*январь – декабрь 2023 года*	+,- *2023 год к 2021 году*	+,- *2023 год к 2022 году*
Средняя численность работников всего, (списочный состав + внешние совместители + выполнявшие работы по договорам ГПХ), чел.				
-	631	599	-	-28
Фонд начисленной заработной платы всего, (списочный состав + внешние совместители + выполнявшие работы по договорам ГПХ), тыс.руб.				
-	197190	189551	-	-462
Среднемесячная заработная плата 1 работника, тыс.руб.				
-	26	47	-	+5

Генеральный директор СХД _____ Меркулов И.В.

Главный бухгалтер СХД _____ Шаповалова О.В.