

**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.	-	-	32	-	-	-	(3)	-	-	-	-	32	(3)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	-	-	32	-	-	-	(3)	-	-	-	-	32	(3)
	5111	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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			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	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	-	123	-	(32)	90
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак GREENTREES	5181	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Ель Валерио	5182	за 2023г.	-	16	-	(16)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Ель Барокко	5183	за 2023г.	-	16	-	(16)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ГРИНТРИЗ	5184	за 2023г.	-	16	-	-	16
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Грациоэль	5185	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Рублевская	5186	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ель Королева Леса	5187	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5197	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ель Мэдисон	5188	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5198	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ель Барнелло	5189	за 2023г.	-	11	-	-	11
	5199	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ель Россо		за 2023г.	-	11	-	-	11
		за 2022г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	54 241	(20 384)	6 940	(665)	560	(10 215)	-	-	-	57 868	(27 391)
	5210	за 2022г.	43 249	(10 726)	11 555	(562)	281	(9 940)	-	-	-	54 241	(20 384)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	17 203	(4 787)	2 000	(132)	26	(2 271)	-	-	-	18 456	(6 415)
	5211	за 2022г.	15 996	(2 818)	1 366	(159)	159	(2 128)	-	-	-	17 203	(4 787)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	1 608	(319)	77	-	-	(166)	-	-	-	1 685	(486)

	5212	за 2022г.	1 608	(157)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 608	(319)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	12 180	(8 034)	4 755	(368)	368	(2 487)	-	-	-	14 593	(8 179)
	5213	за 2022г.	11 260	(5 418)	920	-	-	(2 617)	-	-	-	12 180	(8 034)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	414	(217)	107	(124)	124	(129)	-	-	-	339	(164)
	5214	за 2022г.	460	(204)	357	(404)	123	(135)	-	-	-	414	(217)
Здания	5205	за 2023г.	22 794	(7 004)	-	-	-	(5 144)	-	-	-	22 794	(12 147)
	5215	за 2022г.	13 883	(2 126)	8 912	-	-	(4 878)	-	-	-	22 794	(7 004)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	42	(23)	-	(42)	42	(18)	-	-	-	-	-
	5216	за 2022г.	42	(3)	-	-	-	(20)	-	-	-	42	(23)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	6 517	5 603	-	(4 843)	7 277
	5250	за 2022г.	6 517	-	-	-	6 517
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	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	140	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	-	-	-

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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	94 610	-	94 610	769 795	(726 436)	-	-	X	137 969	-	137 969
	5420	за 2022г.	61 181	-	61 181	745 961	(712 532)	-	-	X	94 610	-	94 610
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	41 155	-	41 155	201 005	(142 146)	-	-	1 363	100 014	-	100 014
	5421	за 2022г.	5 771	-	5 771	177 492	(142 108)	-	-	-	41 155	-	41 155
Готовая продукция	5402	за 2023г.	38 199	-	38 199	262 802	(277 876)	-	-	-	23 125	-	23 125
	5422	за 2022г.	40 340	-	40 340	268 302	(270 443)	-	-	-	38 199	-	38 199
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	5 515	-	5 515	16 009	(16 222)	-	-	-	5 302	-	5 302
	5423	за 2022г.	7 813	-	7 813	7 894	(10 192)	-	-	-	5 515	-	5 515
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	9 741	-	9 741	255 959	(256 172)	-	-	-	9 528	-	9 528

	5425	за 2022г.	7 257	-	7 257	262 758	(260 274)	-	-	-	9 741	-	9 741
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	34 021	(34 021)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	29 516	(29 516)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	96 712	(4 934)	183 138	14	(61 684)	-	(10 502)	-	505	-	218 686	(4 592)
	5530	за 2022г.	223 740	-	9 824	-	(137 302)	-	(43 276)	-	-	450	96 712	(4 934)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	70 898	(4 934)	171 096	-	(38 401)	-	(10 502)	-	-	-	203 594	(4 592)
	5531	за 2022г.	148 794	-	8 795	-	(86 691)	-	(43 276)	-	-	-	70 898	(4 934)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	24 283	-	10 789	-	(21 578)	-	-	-	-	-	13 494	-
	5532	за 2022г.	60 389	-	549	-	(36 654)	-	-	-	-	-	24 283	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 531	-	1 253	14	(1 705)	-	-	-	505	-	1 598	-
	5533	за 2022г.	14 557	-	480	-	(13 956)	-	-	-	-	450	1 531	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	96 712	(4 934)	183 138	14	(61 684)	-	(10 502)	X	505	-	218 686	(4 592)
	5520	за 2022г.	223 740	-	9 824	-	(137 302)	-	(43 276)	X	-	450	96 712	(4 934)

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.	52 690	-	-	(16 245)	-	-	-	-	36 445
	5571	за 2022г.	64 403	9 832	-	(21 545)	-	-	-	-	52 690
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	45 900	-	-	(12 500)	-	-	-	-	33 400
	5573	за 2022г.	64 403	-	-	(18 503)	-	-	-	-	45 900
прочая	5554	за 2023г.	6 790	-	-	(3 745)	-	-	-	-	3 045
	5574	за 2022г.	-	9 832	-	(3 042)	-	-	-	-	6 790
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	43 520	26 760	2 006	(15 754)	-	-	505	-	57 038
	5580	за 2022г.	128 810	21 228	3 201	(109 513)	(656)	-	-	450	43 520
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	896	9 484	-	(585)	-	-	-	-	9 795
	5581	за 2022г.	12 527	738	-	(12 370)	-	-	-	-	896
авансы полученные	5562	за 2023г.	13 969	457	-	(13 356)	-	-	-	-	1 070
	5582	за 2022г.	50 435	2 215	-	(38 025)	(656)	-	-	-	13 969
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	28 587	14 545	113	(11)	-	-	336	-	43 569
	5583	за 2022г.	61 915	18 216	570	(52 470)	-	-	-	356	28 587
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	1 894	(1 737)	-	-	-	-	157
	5585	за 2022г.	-	-	2 631	(2 631)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	69	2 274	-	(66)	-	-	170	-	2 447
	5586	за 2022г.	3 933	59	-	(4 017)	-	-	-	94	69
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	96 210	26 760	2 006	(31 999)	-	X	505	-	93 483
	5570	за 2022г.	193 213	31 060	3 201	(131 058)	(656)	X	-	450	96 210

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)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	166 257	161 587
Расходы на оплату труда	5620	50 692	52 323
Отчисления на социальные нужды	5630	11 024	10 486
Амортизация	5640	10 218	9 940
Прочие затраты	5650	27 984	29 137
Итого по элементам	5660	266 175	263 473
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	15 500	1 309
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	281 675	264 782

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

Руководитель _____
(подпись)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 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	3 062	5 418	(4 652)	-	3 827

Руководитель _____
(подпись)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**
_____ (расшифровка подписи)

13 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	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

**Лукоянов Алексей
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.