

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель


(подпись)

Давлат Равиль Ахметович


(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

2. Основные средства

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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	39 032	(18 379)	-	-	(2 274)	-	-	39 032	(20 653)
	5230	за 2022г.	39 032	(16 105)	-	-	(2 274)	-	-	39 032	(18 379)
в том числе:	5221	за 2023г.	39 032	(18 379)	-	-	(2 274)	-	-	39 032	(20 653)
	5231	за 2022г.	39 032	(16 105)	-	-	(2 274)	-	-	39 032	(18 379)

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
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 Даутов Равиль Ахметович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	37 524	-	5 000	-	-	-	-	42 524	-
	5311	за 2022г.	51 766	-	25	14 267	-	-	-	37 524	-
в том числе: займы	5302	за 2023г.	37 499	-	5 000	-	-	-	-	42 499	-
	5312	за 2022г.	51 766	-	-	14 267	-	-	-	37 499	-
акции	5303	за 2023г.	25	-	-	-	-	-	-	25	-
	5313	за 2022г.	-	-	25	-	-	-	-	25	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	37 524	-	5 000	-	-	-	-	42 524	-
	5310	за 2022г.	51 766	-	25	14 267	-	-	-	37 524	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Даутов Равиль Ахметович
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		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.	1	-	1	69 563				-	X	19	-	19
	5420	за 2022г.	5	-	5	2		6		-	X	1	-	1
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-				-		-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-				-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	69 544		(69 544)		-		-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-				-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-				-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-				-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-				-		-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2023г.	1	-	1	19		(1)		-		19	-	19
	5427	за 2022г.	5	-	5	2		6		-		1	-	1

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 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:													
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2023г.	47 330	-	60 841	-	(42 149)	-	-	-	-	66 022	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	24 295	-	25 462	-	(2 427)	-	-	-	-	47 330	-
в том числе:													
	5511	за 2023г.	955	-	3 801	-	(955)	-	-	-	-	3 801	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	1 062	-	43	-	(150)	-	-	-	-	955	-
	5512	за 2023г.	41 178	-	52 742	-	(41 178)	-	-	-	-	52 742	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	18 971	-	22 207	-	-	-	-	-	-	41 178	-
	5513	за 2023г.	5 197	-	4 298	-	(16)	-	-	-	-	9 479	-
Прочая	5533	за 2022г.	4 262	-	3 212	-	(2 277)	-	-	-	-	5 197	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	47 330	-	60 841	-	(42 149)	-	-	X	-	66 022	-
	5520	за 2022г.	24 295	-	25 462	-	(2 427)	-	-	X	-	47 330	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	31 635	76 746	-	(31 635)	-	-	-	-	76 746
	5580	за 2022г.	18 990	15 632	-	(2 987)	-	-	-	-	31 635
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	31 482	68 624	-	(31 482)	-	-	-	-	68 624
	5582	за 2022г.	16 003	15 479	-	-	-	-	-	-	31 482
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	153	8 122	-	(153)	-	-	-	-	8 122
	5583	за 2022г.	2 987	153	-	(2 987)	-	-	-	-	153
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	31 635	76 746	-	(31 635)	-	X	-	-	76 746
	5570	за 2022г.	18 990	15 632	-	(2 987)	-	X	-	-	31 635

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
Даутов Равиль Ахметович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	69 544	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	2 274	2 274
Прочие затраты	5650	12	6
Итого по элементам	5660	71 830	2 280
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	71 830	2 280

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



Руководитель
Даутов Равиль Ахметович
(расшифровка подписи)

5 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	-	-	-	-	-



Руководитель
Даутов Равиль Ахметович
(расшифровка подписи)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	45 000	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Даутов Равиль Ахметович
(расшифровка подписи)

5 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
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
	5910	-	-
	5920	-	-
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-



 Руководитель (подпись)

Даутов Равиль Ахметович
 (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Лактис-Инвест» учреждено ЗАО «Лактис», которое в соответствии с Законом № 99-ФЗ от 05.05.2014г. имеет название АО «Лактис».

Юридический адрес Общества : 173016, Россия, Новгородская область, г. Великий Новгород, пр. А.Корсунова, д.12Б.

ИНН / КПП 5321130610 / 532101001

Сокращенное фирменное наименование ООО «Лактис-Инвест».

Наименование Общества на английском языке : «Lactis-Invest , LTD.

В настоящее время ООО «Лактис-Инвест» осуществляет следующие виды деятельности: финансовые вложения, сдача имущества в аренду.

Общее руководство осуществляет директор Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Основной целью налогового учета является правильное и точное начисление налогов. Система налогового учета строится на основе данных и дополнительным ведением справок и отдельных регистров налогового учета.

В 2023 году были подписаны договоры на приобретение оборудования с фирмами DIGISAT TEKNOLOJILERI PAZARLAMA IHRACAT ITHALAT LTD. STI (Турция) и PDM PAKETLEME VE DOLUM MAKINALARI (Турция) для дальнейшей реализации ООО «Балтийский лизинг».

В целях получения дохода Общество сдает в аренду АО «Лактис» оборудование (линия упаковочная асептической фасовки продукта). Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости и срока их полезного использования.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2023 г. по кредиту счета 77 сложились в сумме 3676 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 г. на балансе предприятия учтены долгосрочные финансовые вложения по стр. 1170 в сумме 42524 тыс. руб. :

- доля в ООО «Агроком» - 25 тыс. руб.
- займы, предоставленные АО «Лактис» - 42499 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности просроченная отсутствует. Срочная дебиторская задолженность отражена в балансе по стр. 1230 в сумме 66022 тыс. руб., в т. ч. DIGISAT TEKNOLOJILERI PAZARLAMA IHRACAT ITHALAT LTD. STI - 36734 тыс. руб., PDM PAKETLEME VE DOLUM MAKINALARI – 15991 тыс. руб., АО «Лактис» - 12303 тыс. руб., Lekkerkerker Dairy & Food Equipment B.V. - 18 тыс. руб., межрегиональное операционное УФК (ФТС) – 166 тыс. руб., ООО "РУСМАРИН ГЛОБАЛ" – 89 тыс. руб., расчеты с бюджетом – 698 тыс. руб., прочие – 23 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности просроченной задолженности не числится. Срочная кредиторская задолженность отражена в балансе по стр. 1520 в сумме 76746 тыс. руб., в том числе полученные авансы от ООО «Балтийский лизинг» - 68624 тыс. руб., расчеты с бюджетом — 8122 тыс. руб..

На 31.12.2023 г. курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ составил: USD - 89,6883, EUR -99,1919, TRY - 30,4815 за 10 турецких лир , CNY - 12,5762.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) за 2023 год сложилась в сумме 69597 тыс. от продажи и аренды оборудования. Сумма прочих доходов в отчетном году составила 38550 тыс. руб., в т.ч. доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты – 35893 тыс. руб., курсовые разницы – 2657 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2023 год составили:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Материальные затраты	69544
Амортизация	2274
Прочие затраты	12
Итого	71830

Прочие расходы в отчетном году сложились в сумме 40949 тыс. руб., в том числе:

- расходы, связанные с покупкой (продажей) валюты – 37399 тыс. руб.
- курсовые разницы – 744 тыс. руб.
- услуги банка - 1094 тыс. руб.
- отклонение курса продажи (покупки) валюты - 1712 тыс. руб.

Стоимость обеспечения обязательств и платежей выданные на 31.12.2023 г., отраженная на забалансовом счете № 009 составляет 45000 тыс. руб.

После отчетного периода не произошло событий, требующих внесения корректировок в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Руководство Общества уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности и основываясь на рассмотрении финансового положения, текущих планах.

Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Директор ООО «Лактис-Инвест»



Р.А.Даутов