Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 года и отчету о финансовых результатах за 2023 год

ООО «Сокольский мукомольный завод»

Содержание

1. Общая характеристика деятельности Общества 4
1.2 Сведения о филиалах и обособленных подразделениях 4
1.3 Сведения об участниках ООО 4
1.4 Сведения о структуре управления 4
1. 6 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества 5
1.8 Основные положения учетной политики 6
1.8.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности 6
1.8.2 Изменения в учетной политике 6
1.8.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 7
1.8.4 Основные средства 7
1.8.5 Финансовые вложения 8
1.8.6 Материально-производственные запасы 8
1.8.7 Незавершенное производство 8
1.8.8 Расходы будущих периодов 9
1.8.9 Кредиты и займы полученные 9
1.8.10 Признание доходов 9
1.8.11 Признание расходов 10
1.8.12 Дебиторская задолженность 10
1.8.13 Оценочные обязательства и резервы на предстоящие расходы 10
1.8.14 Условные факты хозяйственной деятельности 11
1.8.15 Способы оценки имущества 11
1.8.16 Денежные средства и их эквиваленты 11
2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках 12
2.1 Основные средства (стр.1150) 12
Дебиторская задолженность (стр.1230) 12
2.3 Кредиторская задолженность (стр.1520) 12
2.4 Денежные средства (стр.1250) 12
2.5 Отложенные налоговые обязательства (ОНО)/Отложенные налоговые активы (ОНА) 12
2.6 Доходы по обычным видам деятельности (стр.2110) 13
2.7 Расходы по обычным видам деятельности(стр.2120,2220) 13
2.8 Прочие доходы (стр.2340) тыс. руб. 13
2.9 Прочие расходы (стр.2350) тыс. руб. 13
2.10 Расход по налогу на прибыль 14

2.11 Капитал (стр.1310) 14
2.12 Нераспределенная прибыль (стр. 2400) 14
3. Информация о связанных сторонах 14
3.1 Перечень связанных сторон 14
3.2. Вознаграждение управляющему персоналу сторонами за отчетный период 15
Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу 15
4. Условия продолжения деятельности в будущем 15
5. События после отчетной даты 15
6. Имущество за балансом 15
7. Раскрытия информации о госпомощи 15

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общая характеристика деятельности Общества

Полное и краткое наименование

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью ООО «Сокольский мукомольный завод».

Краткое наименование на русском языке: ООО «СМЗ».

Сведения о регистрации

Сведения о государственной регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица:1024800834805.

Идентификационный номер налогоплательщика: 4825026247.

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 31.12.2002 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Регистрационная палата администрации г. Липецка.

Местонахождение почтовый и юридический адрес

398026, Липецкая область, город Липецк, ул. Им. Баумана, дом 299 корпус Б.

Среднесписочная численность работников – 56 человека.

1.2 Сведения о филиалах и обособленных подразделениях

У общества отсутствуют филиалы и обособленные подразделения.

1.3 Сведения об участниках ООО

Участниками Общества в 2023 году являлись следующие лица:

Быков Игорь Владимирович – 100%,

1.4 Сведения о структуре управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – Директором Быковым Игорем Владимировичем.

1.5 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «Сокольский мукомольный завод» является – производство муки из зерновых культур

ОКВЭД 10.61.2.

1. 6 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие.

Настоящее примечание раскрывает информацию о рисках, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, о целях, политике и процессах оценки и управления рисками.

Политика управления рисками Общества направлена на определение и анализ рисков, которым подвержено Общество, на определение и контроль допустимых уровней рисков, а также осуществление контроля в целом. Политика управления рисками и используемые методы регулярно пересматриваются для учета изменений, происходящих во внешней среде и в деятельности Общества.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникает вероятность неблагоприятного изменения валютных курсов.

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

В представленной ниже таблице приведен анализ чувствительности к возможным изменениям в обменном курсе доллара США и ЕВРО, при условии неизменности всех прочих параметров. Влияние на прибыль Общества до налогообложения обусловлено курсовыми разницами от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение правил трансфертного ценообразования в Российской Федерации.

В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового и таможенного регулирования, которые могут повлечь ухудшение финансового состояния Общества, являются незначительными. Общество строит свою деятельность в четком соответствии с налоговым, таможенным и валютным законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в нем.

Общество соблюдает нормы действующего таможенного законодательства и законодательства о валютном регулировании и валютном контроле, руководствуется тарифами, пошлинами и квотами, установленными регулирующими органами, и

осуществляет мониторинг изменений указанного законодательства. Изменения норм валютного и/или таможенного законодательства, направленные на ограничение трансграничных платежей и/или внешнеторговые поставки, ужесточение таможенного законодательства и рост пошлин, могут оказать негативное воздействие на результаты деятельности Общества.

В настоящее время процесс реформирования налогового законодательства находится на завершающем этапе. Налоговая система Российской Федерации становится более стабильной, деятельность хозяйствующих субъектов с точки зрения налоговых последствий более предсказуемой.

Вместе с тем, не до конца устоявшаяся правоприменительная практика по отдельным нормам налогового законодательства создает потенциальный риск расхождений в их толковании с регулирующими органами. Такой риск, а также риск изменения налогового законодательства, влияет на Общество, в той же степени, как и на все субъекты коммерческого оборота. В частности, изменение налогового законодательства в части увеличения налоговых ставок или изменения порядков и сроков расчета и уплаты налогов может привести к уменьшению чистой прибыли Общества. В целом, риски изменения налогового законодательства и неоднозначность правоприменительной практики по отдельным нормам налогового законодательства, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, осуществляющих свою деятельность на территории Российской Федерации, и могут рассматриваться как страновые риски.

Общество соблюдает действующее налоговое законодательство и осуществляет на постоянной основе мониторинг его изменений, а также изменений в правоприменительной практике.

1.8 Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1.8.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с Федеральным законом № 402 «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 34 от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

1.8.2 Изменения в учетной политике

В отчетном периоде изменений в учетной политике не произошло.

1.8.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

1.8.4 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ФСБУ 6/2020 и «Капитальные вложения» 26/2020.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных в обмен на товары (ценности), отличные от денежных средств, признана стоимость переданных или подлежащих передаче активов. Последняя устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных товаров (ценностей). В 2022 году исполнение обязательств неденежными средствами не производилось.

В балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

- сооружения и передаточные устройства – от 15 до 20 лет;
- машины и оборудование– от 2 до 10 лет;
- производственный и хозяйственный инвентарь – от 3 до 7 лет;
- другие виды основных средств – от 2 до 10 лет.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

В Обществе отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается, а также объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности.

Наличие и движение основных средств Общества приведены в Приложении № 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

1.8.5 Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 12.12.2002 № 126н.

В соответствии с учетной политикой Общества финансовые вложения в бухгалтерской (финансовой) отчетности представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

По состоянию на 31 декабря 2023 года на балансе Общества отсутствуют финансовые вложения.

1.8.6 Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов (далее – «МПЗ») является номенклатурный номер.

Материалы принимаются к учету, оценив по фактической себестоимости. При приобретении сырья, материалов, товаров и иных запасов их фактическая себестоимость формируется исходя из всех затрат на приобретение, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Материалы для управленческих нужд со сроком полезного использования не более 12 месяцев в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов с последующим отнесением на затраты.

МЗП отражаются в отчетности за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость продажи которых снизилась. Расходы по созданию резерва относятся в состав прочих расходов. В 2022 году проведенная инвентаризация не выявила материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость их уменьшилась.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (методу ФИФО).

Учет готовой продукции ведется по фактической производственной себестоимости каждой единицы продукции.

1.8.7 Незавершенное производство

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н.

Незавершенное производство (далее – «НЗП») отражается в учете по фактической производственной себестоимости, в разрезе открытых на 20 счете заказов.

1.8.8 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Запасы».

Расходы, связанные с приобретением и внедрением программных продуктов и баз данных списываются на текущие расходы, начиная с даты их использования.

1.8.9 Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.
В 2022 году Общество привлекало кредитные и заемные средства.

1.8.10 Признание доходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы, полученные в процессе осуществления уставной деятельности, признаются в бухгалтерском учете доходами от обычной деятельности, исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии перехода права собственности, и учитываются на балансовом счете 90 «Продажи».

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) признается в бухгалтерском учете по методу начисления (по отгрузке).

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по завершению изготовления продукции (выполнения работы, оказания услуги) в целом.

Доходы от предоставления имущества Общества в субаренду относятся к прочим доходам.

1.8.11 Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме и ли величине кредиторской задолженности.

По способу включения в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг расходы группируются на прямые и косвенные.

Учет прямых затрат ведется на счете 20 «Основное производство» позаказным методом по фактической себестоимости, детализированной по статьям затрат в разрезе каждого этапа доходных контрактов, реализуемых в рамках основной деятельности Общества. К прямым расходам относятся расходы, непосредственно связанные с выполнением конкретных доходных контрактов.

К накладным расходам относятся расходы по управлению и обслуживанию Общества, непосредственно не связанные с выполнением доходных контрактов.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно включаются в производственную себестоимость.

1.8.12 Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается задолженность, по которой на отчетную дату имеются сомнения в возможности возместить данную задолженность в будущем.

1.8.13 Оценочные обязательства и резервы на предстоящие расходы

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10 № 167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату;
- в случае заведомо убыточных договоров, в сумме штрафов по выходу из договора при условии того, что последняя величина не превышает планируемые затрат по исполнению договора.

- Общество создает резерв на оплату отпусков. Остаток резерва на конец периода составил 0 руб.

Иные резервы в отчетном периоде не создавались в связи с отсутствием соответствующих обязательств у Общества.

1.8.14 Условные факты хозяйственной деятельности

1.8.14.1 Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства
На отчётную дату Общество не выступает истцом либо ответчиком по судебным разбирательствам.

1.8.14. 2 Гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, выданные Обществом до отчетной даты, сроки исполнения по которым не наступили

На отчётную дату Общество не выдавало гарантий и поручительств за третьих лиц.

1.8.15 Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

1.8.16 Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежных эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и

осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

2.1 Основные средства (стр.1150)

Наличие и движение основных средств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Дебиторская задолженность (стр.1230)

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 101619 тыс. руб. (31 декабря 2022 г.: 46780 тыс. руб., 31 декабря 2021 г.: 67152 тыс. руб.).

2.3 Кредиторская задолженность (стр.1520)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками по состоянию на 31 декабря 2023 г. в сумме 39780 тыс. руб. (31 декабря 2022 г.: 50107 тыс. руб., 31 декабря 2021 г.: 46906 тыс. руб.).

2.4 Денежные средства (стр.1250)

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2023 г. (тыс. руб.):

Наименование показателя	**2023 г.**	**2022 г.**	**2021 г.**
Денежные средства в рублях в кассе	225	21	1645
Денежные средства в рублях на счетах в банках	5124	2002	5152
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Денежные средства в рублях на специальных счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**5349**	**2023**	**6797**

2.5 Отложенные налоговые обязательства (ОНО)/Отложенные налоговые активы (ОНА)

Согласно Положения об учетной политике Общество применяет нормы ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2.6 Доходы по обычным видам деятельности (стр.2110)

Выручка от реализации готовой продукции, выполнения работ (оказания услуг) по каждому виду работ, услуг представлена в таблице (тыс. руб.):

Наименование работ, услуг	**2023 год**	**2022 год**
Производство муки из зерновых культур	596056	703003
Торговля	298725	373313
Прочие услуги	128	88
Итого	**894909**	**1076404**

В 2022 году у Общества отсутствуют договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

2.7 Расходы по обычным видам деятельности(стр.2120,2220)

Расходы по обычным видам деятельности представлены в составе Бухгалтерской отчетности (пояснения к бухгалтерскому балансу таблица 6. Затраты на производство).

Расходы на электроэнергию в 2023 году составили 6645 тыс. руб., в 2022 году – 9179 тыс. руб.

2.8 Прочие доходы (стр.2340) тыс. руб.

Наименование прочих доходов	**2023 г.**	**2022 г.**
Доходы, связанные с реализацией основных средств	3062	2540
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		
Курсовые разницы		
Списание кредиторской задолженности		
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса (кросс-курс)		
Проценты к получению		
Пени от покупателей		
Прочие внереализационные доходы		361
Прочие доходы, не включаемые для налогообложения		
Итого	**3062**	**2901**

2.9 Прочие расходы (стр.2350) тыс. руб.

Наименование прочих расходов	**2023 г.**	**2022 г.**
Расходы, связанные с реализацией основных средств	8753	3501
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		

Курсовые разницы		
Списание дебиторской задолженности		5200
Юридические услуги		
Часть нераспределенной прибыли, переданная при реорганизации в форме выделения		
Прибыль (убыток) прошлых лет		
Прочие внереализационные расходы	401	1673
Прочие расходы, не включаемые для налогообложения	2583	57
Расходы на услуги банков	1094	752
Итого	**12831**	**11183**

2.10 Расход по налогу на прибыль

Отложенный налог на прибыль в 2023 году составил 1258 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловлен возникновением и погашением временных разниц в отчетном периоде.

2.11 Капитал (стр.1310)

Уставный капитал отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса. По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества составляет 981 200,00 рублей. В течение 2023 года величина уставного капитала не изменялась.

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал полностью оплачен.

2.12 Нераспределенная прибыль (стр. 2400)

Дивиденды по результатам работы Общества за 2023 год не выплачивались.

3. Информация о связанных сторонах

3.1 Перечень связанных сторон

Связанными сторонами Общества являются:

1. Физические лица: заместитель директора Быкова Марина Александровна, главный бухгалтер Горчинская Ирина Олеговна.
2. Юридические лица, контролируемые или на которых оказывается значительное влияние акционерами (непосредственно или через третьи юридические лица) Общества: нет.
3. Единоличный исполнительный орган: Директор Быков Игорь Владимирович.

Общество не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

3.2. Вознаграждение управляющему персоналу сторонами за отчетный период

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор. Основной управленческий персонал (высшее управленческое звено) состоит из заместителя директора и главного бухгалтера.

Оценить с высокой степенью вероятности размер вознаграждения по итогам работы за 2023 год не представляется возможным, поэтому соответствующие резервы не создавались.

Краткосрочные вознаграждения представляют собой заработную плату, состоящую из оклада, премиальных выплат по приказам директора, оплату отпусков (тыс. руб.):

Наименование вознаграждений	**2023 год**	**2022 год**
Заработная плата	4447	2610
Премии		
Надбавки, компенсации, отпуска	457	244
Материальная помощь		
Прочие выплаты		
Итого	**4904**	**2854**

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2023 году (за исключением выплат по итогам 2022 года) составило 4904 тыс. руб., включая налог на доходы физических лиц и взносы во внебюджетные фонды.

4. Условия продолжения деятельности в будущем

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления: необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствует.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

6. Имущество за балансом

Имущество за балансом не числится.

7. Раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде общество госпомощь не получало.

Директор Быков И.В.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Сокольский мукомольный завод"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	52 107	48 930	38 800
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 556	2 897	1 813
Прочие внеоборотные активы	1190	14	-	-
Запасы	1210	19 391	17 013	32 196
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14	4	8
Дебиторская задолженность*	1230	101 619	46 780	67 152
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 349	2 023	6 797
Прочие оборотные активы	1260	406	-	-
ИТОГО активы	-	184 456	117 647	146 767
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	78 000	16 280	59 712
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 518	4 600	2 646
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	109	122	164
Кредиторская задолженность	1520	39 780	50 107	46 906
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	126 406	71 109	109 428
Стоимость чистых активов	-	58 049	46 538	37 339

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	48 930	-	48 930
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	2 897	-	2 897
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**51 827**	**-**	**51 827**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	17 013	-	17 013
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	4
Дебиторская задолженность	1230	46 780	-	46 780
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 023	-	2 023
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	**1200**	**65 820**	**-**	**65 820**
БАЛАНС	**1600**	**117 647**	**-**	**117 647**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	981	-	981
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	45 557	-	45 557
Итого по разделу III	**1300**	**46 538**	**-**	**46 538**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	16 280	-	16 280
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 600	-	4 600
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**20 880**	**-**	**20 880**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	122	-	122
Кредиторская задолженность	1520	50 107	-	50 107
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**50 229**	**-**	**50 229**
БАЛАНС	**1700**	**117 647**	**-**	**117 647**
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	38 800	-	38 800

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 813	-	1 813
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	**1100**	**40 614**	**-**	**40 614**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	32 196	-	32 196
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8	-	8
Дебиторская задолженность	1230	67 152	-	67 152
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 797	-	6 797
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	**1200**	**106 153**	**-**	**106 153**
БАЛАНС	**1600**	**146 767**	**-**	**146 767**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	981	-	981
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	36 358	-	36 358
Итого по разделу III	**1300**	**37 339**	**-**	**37 339**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	59 712	-	59 712
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 646	-	2 646
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	**1400**	**62 358**	**-**	**62 358**
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	164	-	164
Кредиторская задолженность	1520	46 906	-	46 906
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	**1500**	**47 070**	**-**	**47 070**
БАЛАНС	**1700**	**146 767**	**-**	**146 767**

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

1.3. 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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	141 950	(93 205)	22 082	(22 446)	13 693	(11 166)	-	-	-	141 586	(90 678)
	5210	за 2022г.	128 366	(91 401)	25 069	(11 485)	7 898	(9 702)	-	-	-	141 950	(93 205)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	73 844	(41 362)	17 927	(20 787)	13 448	(6 780)	-	-	-	70 983	(34 694)
	5211	за 2022г.	53 802	(38 109)	24 358	(4 316)	2 243	(5 495)	-	-	-	73 844	(41 362)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	58 739	(46 755)	4 155	(1 658)	245	(3 808)	-	-	-	61 236	(50 318)
	5212	за 2022г.	65 197	(48 810)	711	(7 168)	5 655	(3 600)	-	-	-	58 739	(46 755)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	9 277	(5 027)	-	-	-	(564)	-	-	-	9 277	(5 591)
	5213	за 2022г.	9 277	(4 434)	-	-	-	(593)	-	-	-	9 277	(5 027)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	46	(46)	-	-	-	-	-	-	-	46	(46)
	5214	за 2022г.	46	(46)	-	-	-	-	-	-	-	46	(46)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	45	(16)	-	-	-	(13)	-	-	-	45	(29)
	5215	за 2022г.	45	(2)	-	-	-	(13)	-	-	-	45	(16)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	185	23 096	-	(22 082)	1 199
	5250	за 2022г.	1 835	23 419	-	(25 069)	185
в том числе: Электродвигатель АИР200М6 22 кВт 1000 об/мин 1081	5241	за 2023г.	109	-	-	-	109
	5251	за 2022г.	109	-	-	-	109
Электродвигатель АИР180М6 18,5 кВт 1000 об/мин 1081	5242	за 2023г.	77	-	-	-	77
	5252	за 2022г.	77	-	-	-	77
Нория НПЗ-10/6 мм	5243	за 2023г.	-	312	-	-	312
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер винтовой осевой	5244	за 2023г.	-	702	-	-	702
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина коммунальная модели МК.03	5245	за 2023г.	-	1 417	-	(1 417)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Отвал универсальный гидроповоротный на машину коммунальную	5246	за 2023г.	-	108	-	(108)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Щеточное оборудование без полива на машину коммунальную	5247	за 2023г.	-	133	-	(133)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс пневмо-гидравлический напольный ручной привод 100 т	5248	за 2023г.	-	247	-	(247)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп-тонар 9594	5249	за 2023г.	-	7 700	-	(7 700)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Воздуходувочная машина MBL 120		за 2023г.	-	680	-	(680)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Спектрофотометр лабораторный для анализа зерновых культур IAS-5100 NIR		за 2023г.	-	1 375	-	(1 375)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой Лада Гранта		за 2023г.	-	894	-	(894)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электропарогенератор ПГЭ-200 (система автоматической продувки)		за 2023г.	-	195	-	(195)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль грузовой DONGFENG DFH4180 VIN LGAG3DV29P8833327		за 2023г.	-	9 333	-	(9 333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп самосвал специализированный VIN X89864930M1HJ8024		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	1 650	-	-	(1 650)	-
Грузовой тягач седельный DAF FT XF 105		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 833	-	(7 833)	-
Компрессор 2АФ53Э52Ш		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	146	-	(146)	-
Полуприцеп цистерна GUVEN MAKINE GMS VIN NP9GMS020KH108035		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	833	-	(833)	-
Тягач седельный КАМАЗ 5490-S5 NEO (М1840)		за 2023г.	-	-	-	-	-

Полуприцеп-тонар 9888		за 2022г.	-	4 667	-	(4 667)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Бловер насос 18,5 кВт		за 2022г.	-	3 626	-	(3 626)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Трансформатор силовой трехфазный масляный ТМ 630 кВА 6/0,4 кВ		за 2022г.	-	169	-	(169)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Дробилка вакуумная роторная ДВР-7,5		за 2022г.	-	280	-	(280)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль грузовой КАМАЗ М1840		за 2022г.	-	116	-	(116)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 748	-	(5 748)	-	-

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	-	-	7 781
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 _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	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	-	-	-

Руководитель _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	17 013	-	17 013	1 695 527	(1 693 149)	-	-	X	19 391	-	19 391
	5420	за 2022г.	32 196	-	32 196	2 123 882	(2 139 065)	-	-	X	17 013	-	17 013
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	12 420	-	12 420	483 144	(480 175)	-	-	600	15 389	-	15 389
	5421	за 2022г.	23 328	-	23 328	592 959	(603 868)	-	-	238	12 420	-	12 420
Готовая продукция	5402	за 2023г.	4 482	-	4 482	457 801	(458 408)	-	-	-	3 876	-	3 876
	5422	за 2022г.	8 815	-	8 815	582 136	(586 469)	-	-	208	4 482	-	4 482
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	52	-	52	294 549	(294 552)	-	-	23 727	50	-	50
	5423	за 2022г.	3	-	3	362 768	(362 719)	-	-	8 327	52	-	52
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	457 801	(457 801)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	582 124	(582 124)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	59	-	59	2 231	(2 213)	-	-	-	77	-	77
	5426	за 2022г.	50	-	50	3 894	(3 885)	-	-	-	59	-	59
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	46 780	-	77 431	-	(22 592)	-	-	-	-	-	101 619	-
	5530	за 2022г.	67 152	-	27 490	-	(42 717)	(5 200)	-	-	56	-	46 780	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	37 408	-	56 793	-	(17 332)	-	-	-	-	-	76 869	-
	5531	за 2022г.	49 155	-	18 889	-	(25 436)	(5 200)	-	-	-	-	37 408	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	8 527	-	19 892	-	(4 467)	-	-	-	-	-	23 953	-
	5532	за 2022г.	12 918	-	7 903	-	(12 294)	-	-	-	-	-	8 527	-
Прочая	5513	за 2023г.	845	-	746	-	(794)	-	-	-	-	-	797	-
	5533	за 2022г.	5 078	-	698	-	(4 987)	-	-	-	56	-	845	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	46 780	-	77 431	-	(22 592)	-	-	X	-	-	101 619	-
	5520	за 2022г.	67 152	-	27 490	-	(42 717)	(5 200)	-	X	56	-	46 780	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	16 280	108 800	-	(47 080)	-	-	-	-	78 000
	5572	за 2022г.	59 712	92 400	-	(135 832)	-	-	-	-	16 280
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	50 229	17 067	3 338	(30 745)	-	X	X		-
	5580	за 2022г.	47 070	35 457	4 296	(36 650)	-	-	-	-	39 889
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	35 096	16 955	-	(18 998)	-	-	56	-	50 229
	5581	за 2022г.	37 072	28 291	5	(30 271)	-	-	-	-	33 053
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 342	18	-	(2 340)	-	-	-	-	35 096
	5582	за 2022г.	1 102	2 342	-	(1 102)	-	-	-	-	20
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	12 669	(174)	1 244	(7 300)	-	-	-	-	2 342
	5583	за 2022г.	8 733	3 824	56	-	-	-	56	-	6 439
кредиты	5564	за 2023г.	122	-	2 094	(2 107)	-	-	-	-	12 669
	5584	за 2022г.	164	-	4 234	(4 277)	-	-	-	-	109
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	122
	5585	за 2022г.	-	1 000	-	(1 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	267	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	267
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2023г.	50 229	17 067	3 338	(30 745)	-	X	X		-
	5570	за 2022г.	47 070	35 457	4 296	(36 650)	-	X	-	-	39 889
									56	-	50 229

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 _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	480 091	863 949
Расходы на оплату труда	5620	24 212	15 945
Отчисления на социальные нужды	5630	5 501	3 849
Амортизация	5640	11 166	15 455
Прочие затраты	5650	51 193	148 201
Итого по элементам	5660	572 163	1 047 399
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	294 404	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	609	4 283
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	867 176	1 051 682

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

Руководитель _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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	-	2 198	(2 198)	-	-

Руководитель _____ Быков Игорь Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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 _____ Быков Игорь Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 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 _____ Быков Игорь Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.