

**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 | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|----------------|--------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | Период | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | за 2023г. | за 2022г. | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 800 | (800) | - | - | - | - | - | - | 800 | (800) |
| | 5110 | за 2022г. | 800 | (653) | - | - | (147) | - | - | - | 800 | (800) |
| 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. | |
|-------------------------|-----|-----------------------|------|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | | 5120 | 5121 | - | - | - | - |
| Всего | | | | | | | |
| В том числе: | | | | | | | |

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 | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2023г. | - | - | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | - |
| | 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

(подпись)

Поццилина Маргарита
Валерьевна

(расшифровка подписи)



14 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2023г. | 6 865 | 14 303 | - | (21 168) | - |
| | 5250 | за 2022г. | 6 272 | 34 002 | - | (33 409) | 6 865 |
| в том числе: | 5241 | за 2023г. | 6 865 | 1 712 | - | (8 576) | - |
| | 5251 | за 2022г. | 6 272 | 2 260 | - | (1 667) | 6 865 |
| Машины и оборудование | 5242 | за 2023г. | - | 12 592 | - | (12 592) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | 31 742 | - | (31 742) | - |
| Неотделимые улучшения | | | | | | | |

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: | | | |
| 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 | - | - | - |
| 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)

14 марта 2024 г.



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: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель

Лощилина Маргарита
Валерьевна

(подпись)



14 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 | величина резерва 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 |
| | | | | | | | себе-стоимость | себе-стоимость | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 392 473 | (18 638) | 373 835 | 2 065 652 | (2 399 202) | (9 974) | - | X | 58 923 | (8 663) | 50 260 | |
| | 5420 | за 2022г. | 395 800 | (16 749) | 379 051 | 2 193 962 | (2 197 288) | 1 887 | - | X | 392 475 | (18 638) | 373 837 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 3 176 | (360) | 2 816 | 7 112 | (8 770) | (39) | - | - | 1 517 | (321) | 1 196 | |
| | 5421 | за 2022г. | 4 056 | (527) | 3 529 | 11 101 | (11 981) | (167) | - | - | 3 176 | (360) | 2 816 | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 388 953 | (18 278) | 370 675 | 2 068 301 | (2 389 967) | (9 936) | - | - | 57 287 | (8 342) | 48 945 | |
| | 5423 | за 2022г. | 391 545 | (16 223) | 375 322 | 2 182 374 | (2 184 966) | 2 054 | - | - | 388 953 | (18 278) | 370 675 | |
| 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. | 344 | - | 344 | 239 | (466) | - | - | - | 118 | - | 118 | |
| | 5427 | за 2022г. | 199 | - | 199 | 488 | (343) | - | - | - | 344 | - | 344 | |

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: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель  (подпись)

14 марта 2024 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям Договора | балансовая стоимость | Учетная по условиям Договора | балансовая стоимость | Учетная 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 | - | - | 19 | - | 638 | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | спливание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 20 064 | 1 607 605 | - | (536 547) | - | 6 610 | - | 1 084 512 | |
| | 5571 | за 2022г. | - | 20 064 | - | - | - | - | - | 20 064 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | 1 607 605 | - | (536 547) | - | - | - | 1 071 058 | |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| обязательства по аренде | 5555 | за 2023г. | 20 064 | - | - | - | - | (6 610) | X | 13 454 | |
| | 5575 | за 2022г. | - | 20 064 | - | - | - | - | X | 20 064 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 1 430 694 | 1 718 401 | - | (3 114 147) | - | 6 610 | - | 52 836 | |
| | 5580 | за 2022г. | 2 811 295 | 4 046 793 | - | (5 427 394) | - | - | - | 1 430 695 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 193 414 | 984 748 | - | (1 158 178) | - | - | - | 19 983 | |
| | 5581 | за 2022г. | 236 959 | 1 539 597 | - | (1 583 142) | - | - | - | 193 414 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 59 330 | 354 600 | - | (413 918) | - | - | - | 13 673 | |
| | 5583 | за 2022г. | 7 963 | 912 427 | - | (861 059) | - | - | - | 59 330 | |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2023г. | 1 152 199 | 94 136 | - | (1 246 335) | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2022г. | 2 585 665 | 1 291 936 | - | (2 695 403) | - | - | - | 1 152 199 | |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 3 186 | 25 188 | - | (25 531) | - | - | - | 2 844 | |
| | 5586 | за 2022г. | 1 091 | 22 208 | - | (20 113) | - | - | - | 3 186 | |
| перед персоналом | 5567 | за 2023г. | 10 955 | 224 578 | - | (230 035) | - | - | X | 5 499 | |
| | 5587 | за 2022г. | 9 617 | 269 015 | - | (267 677) | - | - | X | 10 955 | |
| обязательства по аренде | 5568 | за 2023г. | 11 610 | 35 149 | - | (42 544) | - | 6 610 | X | 10 825 | |
| | 5588 | за 2022г. | - | 11 610 | - | - | - | - | X | 11 610 | |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 1 450 758 | 3 326 006 | - | (3 650 694) | - | X | - | 1 137 348 | |
| | 5570 | за 2022г. | 2 811 295 | 4 066 857 | - | (5 427 394) | - | X | - | 1 450 759 | |

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  **Мощилина Маргарита Валерьевна**
 (подпись) (расшифровка подписи)



14 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 37 923 | 43 283 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 219 082 | 202 717 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 61 829 | 66 622 |
| Амортизация | 5640 | 23 580 | 12 054 |
| Прочие затраты | 5650 | 374 762 | 669 133 |
| Итого по элементам | 5660 | 717 176 | 993 809 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 796 835 | 702 307 |
| 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 | 1 514 011 | 1 696 116 |

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

Руководитель  (подпись)
 Поццилина Маргарита Валерьевна
 «ДУФРИ» (расшифровка подписи)
 «DUFRI East»
 1027739474-005

14 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 | 27 855 | 14 388 | (21 189) | (9 905) | 11 149 |
| в том числе: | | | | | | |
| по заработной плате | 5701 | 27 855 | 14 388 | (21 189) | (9 905) | 11 149 |

Руководитель

Пощина Маргарита
Валерьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)



14 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: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

Руководитель  (подпись)
 Пошлина Маргарита Валерьевна
 (расшифровка подписи)



14 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | Получено | Возвращено | Получено | Возвращено |
| 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 | | 5910 | - | - | - |
| в том числе: | | 5920 | - | - | - |
| | | за 2023г. | | | |
| | | за 2022г. | | | |
| | | за 2023г. | | | |
| | | за 2022г. | | | |
| | | 5911 | - | - | - |
| | | 5921 | - | - | - |

Руководитель  (подпись)

Пошлина Маргарита Валерьевна
 «ДУФРИ EAST» (расшифровка подписи)



14 марта 2024 г.