

**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.	15 449	(10 330)	436	-	-	(747)	-	-	-	15 886	(11 077)
	5110	за 2022г.	15 313	(9 618)	137	-	-	(712)	-	-	-	15 449	(10 330)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	3 054	(2 466)	-	-	-	(136)	-	-	-	3 054	(2 601)
	5111	за 2022г.	3 054	(2 330)	-	-	-	(136)	-	-	-	3 054	(2 466)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	-	-	70	-	-	(5)	-	-	-	70	(5)
	5112	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	9 293	(7 307)	304	-	-	(292)	-	-	-	9 597	(7 599)
	5113	за 2022г.	9 156	(7 043)	137	-	-	(264)	-	-	-	9 293	(7 307)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2023г.	1 862	(310)	-	-	-	(186)	-	-	-	1 862	(496)
	5114	за 2022г.	1 862	(124)	-	-	-	(186)	-	-	-	1 862	(310)

**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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	1 770	212	(1 546)	(436)	-
	5190	за 2022г.	1 003	904	-	(137)	1 770
в том числе:							
ТЗ 935529 Готовь танцю (Заявка № 2022764194)	5181	за 2023г.	39	18	-	(57)	-
	5191	за 2022г.	-	39	-	-	39
ТЗ 919766 ТОЖ (Заявка № 2022764727)	5182	за 2023г.	29	20	-	(49)	-
	5192	за 2022г.	-	29	-	-	29
ТЗ № 923975 (Заявка № 2022764726 ТЗ "ТОЖ-Творожный образ жизни" )	5183	за 2023г.	37	27	-	(63)	-
	5193	за 2022г.	-	37	-	-	37
ТЗ 939685 "#Покалбасимся" (Заявка № 2022767817)	5184	за 2023г.	29	20	-	(49)	-
	5194	за 2022г.	-	29	-	-	29
ТЗ 919770 Отдыхалити (заявка № 2022767818)	5185	за 2023г.	37	20	-	(56)	-
	5195	за 2022г.	-	37	-	-	37
ТЗ Дмитрогорский продукт (Казахстан)	5186	за 2023г.	46	-	(46)	-	-
	5196	за 2022г.	-	46	-	-	46
ТЗ Ближние горки (Казахстан)	5187	за 2023г.	40	-	(40)	-	-
	5197	за 2022г.	-	40	-	-	40
ТЗ 939686 Ближние горки (Заявка № 2022775210)	5188	за 2023г.	27	20	-	(47)	-
	5198	за 2022г.	-	27	-	-	27
ТЗ № 928461 (Заявка № 2022775207 Ближние горки)	5189	за 2023г.	27	20	-	(47)	-
	5199	за 2022г.	-	27	-	-	27
Товарный знак APK trading company		за 2023г.	953	-	(953)	-	-
		за 2022г.	953	-	-	-	953
ТЗ APK trading company ОАЭ		за 2023г.	335	-	(335)	-	-
		за 2022г.	-	335	-	-	335
ТЗ Дмитрогорский продукт (Азербайджан)		за 2023г.	46	-	(46)	-	-
		за 2022г.	-	46	-	-	46
ТЗ Дмитрогорский продукт (Армения)		за 2023г.	46	-	(46)	-	-
		за 2022г.	-	46	-	-	46
ТЗ Ближние горки (Азербайджан)		за 2023г.	40	-	(40)	-	-
		за 2022г.	-	40	-	-	40
ТЗ Ближние горки (Армения)		за 2023г.	40	-	(40)	-	-

		за 2022г.	-	40	-	-	40
135897 Патент на промышленный образец (Заявка № 2022504820)		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
135896 Патент на промышленный образец (Заявка № 2022504819)		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
136676 Патент на промышленный образец, (Заявка № 2022504789)		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
136677 Патент на промышленный образец (Заявка № 2022504793)		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 1594431 Bliznie Gorki золотой (Вьетнам)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	44	-	(44)	-
ТЗ 836841 Ближние горки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	50	-	-	(50)	-
ТЗ 1594407 Bliznie Gorki черный (Вьетнам)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	44	-	(44)	-
ТЗ 1594431 Bliznie Gorki золотой (Китай)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 1594407 Bliznie Gorki черный (Китай)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 446080 Дмитрогорское		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 462044 Зеленый град		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 462498 Дмитрогорский (комб. ч/б)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 481786 АПК (изобр. ч/б)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 481787 АПК (комб. ч/б)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 504139 (из мясо с собственных ферм, ч/б)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 516626 Ближние горки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 516627 Класс!		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 533628 Дмитрогорский продукт		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 533711 Ближние горки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ТЗ 554077 Ближние горки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Новиков Сергей**  
**Анатольевич**

\_\_\_\_\_  
(подпись)

\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
-



**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.	-	20 414	(7 260)	(7 464)	5 691
	5250	за 2022г.	-	152	-	(152)	-
в том числе:							
Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN: JTNB13HK903225668	5241	за 2023г.	-	5 691	-	-	5 691
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HONGQI H9 Deluxe VIN: LFPH4BCP7P2L11239	5242	за 2023г.	-	14 724	7 260	(7 464)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия NVR 64-2U Linux IP - видеосервер 64-канальный	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	152	-	(152)	-

**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	-	-	-
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	-	-	1 290
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Новиков Сергей  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



**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)

**Новиков Сергей  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**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.	25 386	-	1 517	-	(12 923)	-	-	-	4 226	-	18 206	-	-
	5530	за 2022г.	37 376	-	8 469	-	(20 462)	-	-	-	-	3	25 386	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	24 120	-	371	-	(7 523)	-	-	-	-	-	16 969	-	-
	5531	за 2022г.	36 257	-	7 595	-	(19 732)	-	-	-	-	-	24 120	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 107	-	767	-	(1 015)	-	-	-	-	-	859	-	-
	5532	за 2022г.	874	-	723	-	(491)	-	-	-	-	-	1 107	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	159	-	378	-	(4 385)	-	-	-	4 226	-	378	-	-
	5533	за 2022г.	244	-	151	-	(239)	-	-	-	-	3	159	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	25 386	-	1 517	-	(12 923)	-	-	X	4 226	-	18 206	-	-
	5520	за 2022г.	37 376	-	8 469	-	(20 462)	-	-	X	-	3	25 386	-	-

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	39 906	2 500	-	(12 000)	-	-	-	-	30 406
	5573	за 2022г.	62 206	-	-	(22 300)	-	-	-	-	39 906
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	21 370	8 061	2 028	(1 842)	(11)	-	4 226	-	33 832
	5580	за 2022г.	16 942	1 909	2 863	(342)	(5)	-	-	3	21 370
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 688	5 286	160	(1 184)	(8)	-	-	-	5 943
	5581	за 2022г.	592	1 368	-	(272)	-	-	-	-	1 688
авансы полученные	5562	за 2023г.	975	492	-	-	-	-	-	-	1 468
	5582	за 2022г.	1 008	-	-	(33)	-	-	-	-	975
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 742	2 282	22	(661)	-	-	2	-	4 387
	5583	за 2022г.	2 205	541	2	(1)	(5)	-	-	-	2 742
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	15 964	-	1 846	-	-	-	-	-	17 810
	5585	за 2022г.	13 103	-	2 861	-	-	-	-	-	15 964
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	3	(3)	-	4 224	-	4 224
	5586	за 2022г.	33	-	-	(36)	-	-	-	3	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	21 370	8 061	2 028	(1 842)	(11)	X	4 226	-	33 832
	5570	за 2022г.	16 942	1 909	2 863	(342)	(5)	X	-	3	21 370

**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)

**Новиков Сергей  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	559	1 031
Расходы на оплату труда	5620	50 001	38 145
Отчисления на социальные нужды	5630	8 151	6 212
Амортизация	5640	6 130	6 056
Прочие затраты	5650	24 837	30 756
Итого по элементам	5660	89 678	82 200
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	89 678	82 200

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Новиков Сергей  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)