

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	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.	-	-	360	-	-	-	-	-	-	360	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	-	-	360	-	-	-	-	-	-	360	-
	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
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 за период 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.	446	67	-	(360)	153
	5190	за 2022г.	-	446	-	-	446
в том числе:							
	Патент "Бутылка 5л" (Аква-Лайн с волной)	за 2023г.	35	-	-	-	35
Торговый знак АРПЛЕРАНШ	5191	за 2022г.	-	35	-	-	35
	5182	за 2023г.	29	13	-	-	42
Торговый знак ШУМЛКО	5192	за 2022г.	-	29	-	-	29
	5183	за 2023г.	29	13	-	(42)	-
Торговый знак БРАПСА	5193	за 2022г.	-	29	-	-	29
	5184	за 2023г.	29	9	-	-	38
Торговый знак LEMONCHILL	5194	за 2022г.	-	29	-	-	29
	5185	за 2023г.	29	9	-	-	38
Торговый знак MADFORCE	5195	за 2022г.	-	29	-	-	29
	5186	за 2023г.	50	-	-	(50)	-
Торговый знак ORANGOOD	5196	за 2022г.	-	50	-	-	50
	5187	за 2023г.	42	-	-	(42)	-
Торговый знак PRICOLA	5197	за 2022г.	-	42	-	-	42
	5188	за 2023г.	40	-	-	(40)	-
Торговый знак RANGAMANGO	5198	за 2022г.	-	40	-	-	40
	5189	за 2023г.	29	24	-	(53)	-
Торговый знак КРУТОДИКО	5199	за 2022г.	-	29	-	-	29
		за 2023г.	42	-	-	(42)	-
Торговый знак Морской случай		за 2022г.	-	42	-	-	42
		за 2023г.	93	-	-	(93)	-
		за 2022г.	-	93	-	-	93



Руководитель (подпись)
Левандовский Виктор Сергеевич
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	146 167	123 905	-	(19 756)		250 316
	5250	за 2022г.	503 173	248 543	(155 480)	(450 069)		146 167
в том числе:								
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	146 167	114 910	-	(11 431)	249 646
		5251	за 2022г.	388 468	113 748	(40 139)	(315 910)	146 167
Транспортные средства	5242	за 2023г.	-	8 785	-	(8 325)		460
		5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здания	5243	за 2023г.	-	210	-	-		210
		5253	за 2022г.	114 705	133 708	(115 341)	(133 072)	-
Земельные участки	5244	за 2023г.	-	-	-	-		-
		5254	за 2022г.	-	1 087	-	(1 087)	-

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	2 000	2 000	2 000
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 нематериализуемых основных средств	5287	1 087	1 087	-
	5288	-	-	-



Левандовский Виктор

Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 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:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
"СВЕТЛО"

Руководитель
(подпись)

21 марта 2024 г.

Левандовский Виктор
Сергеевич

(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель

(подпись)

Левандовский Виктор

Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление						Изменения за период						На конец периода	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам																	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	94 211	-	691 589	-	-	(720 520)	-	-	-	-	-	-	-	-	65 280	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	48 888	-	784 171	-	-	(738 848)	-	-	-	-	-	-	-	-	94 211	-
в том числе:																		
	5511	за 2023г.	29 073	-	601 403	-	-	(602 668)	-	-	-	-	-	-	-	-	27 808	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	44 384	-	597 382	-	-	(612 693)	-	-	-	-	-	-	-	-	29 073	-
	5512	за 2023г.	64 833	-	86 732	-	-	(115 086)	-	-	-	-	-	-	-	-	36 479	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	3 885	-	186 197	-	-	(125 249)	-	-	-	-	-	-	-	-	64 833	-
	5513	за 2023г.	305	-	3 454	-	-	(2 766)	-	-	-	-	-	-	-	-	993	-
Прочая	5533	за 2022г.	619	-	592	-	-	(906)	-	-	-	-	-	-	-	-	305	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	94 211	-	691 589	-	-	(720 520)	-	-	-	-	-	-	-	-	65 280	-
Итого	5520	за 2022г.	48 888	-	784 171	-	-	(738 848)	-	-	-	-	-	-	-	-	94 211	-

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	поступление		Изменения за период		перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	507 979	393 488	-	(440 224)	-	-	-	-	461 243
в том числе:											
кредиты	5571	за 2022г.	619 605	672 728	-	(784 355)	-	-	-	-	507 979
	5552	за 2023г.	119 000	77 000	-	(95 800)	-	-	-	-	100 200
	5572	за 2022г.	143 000	-	-	(24 000)	-	-	-	-	119 000
займы	5553	за 2023г.	2 500	3 450	-	(3 009)	-	-	-	-	2 941
	5573	за 2022г.	2 889	3 000	-	(3 390)	-	-	-	-	2 500
прочая	5554	за 2023г.	346 703	278 680	-	(318 145)	-	-	-	-	307 238
	5574	за 2022г.	445 075	620 988	-	(719 360)	-	-	-	-	346 703
отложенные налоговые обязательства	5555	за 2023г.	39 776	34 358	-	(23 270)	-	X	X	X	50 864
	5575	за 2022г.	28 641	48 740	-	(37 605)	-	X	X	X	39 776
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	29 471	26 456	8 968	(41 116)	-	-	-	-	23 779
	5580	за 2022г.	37 548	21 306	9 851	(39 233)	-	-	-	-	29 471
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	13 048	23 505	-	(21 246)	-	-	-	-	15 307
	5581	за 2022г.	20 184	10 657	-	(17 793)	-	-	-	-	13 048
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 031	866	-	(771)	-	-	-	-	1 126
	5582	за 2022г.	290	1 229	-	(488)	-	-	-	-	1 031
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	13 880	874	-	(9 083)	-	-	-	-	5 671
	5583	за 2022г.	8 593	8 770	2	(3 485)	-	-	-	-	13 880
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	6 256	(6 256)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	7 249	(7 249)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	177	-	2 615	(2 615)	-	-	-	-	177
	5585	за 2022г.	177	-	2 599	(2 599)	-	-	-	-	177
прочая	5566	за 2023г.	1 335	1 211	97	(1 144)	-	-	-	-	1 499
	5586	за 2022г.	8 303	650	1	(7 619)	-	-	-	-	1 335
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	537 450	419 944	8 968	(481 340)	-	X	-	-	485 022
	5570	за 2022г.	657 153	694 034	9 851	(823 588)	-	X	-	-	537 450

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)

21 марта 2024 г.

Левандовский Виктор
Сергеевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	167 503	131 278
Расходы на оплату труда	5620	45 233	38 128
Отчисления на социальные нужды	5630	9 344	7 646
Амортизация	5640	69 226	58 739
Прочие затраты	5650	35 859	34 657
Итого по элементам	5660	327 165	270 448
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	327 165	270 448

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

21 марта 2024г.



Левандовский Виктор
Сергеевич
(расшифровка подписи)

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
(подпись)
21 марта 2024 г.

Левандовский Виктор
Сергеевич
(расшифровка подписи)

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

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2024

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		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-



Руководитель (подпись)

Левандовский Виктор

Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.