

**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.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)
	5110	за 2022г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)
	5111	за 2022г.	27	(27)	-	-	-	-	-	-	-	27	(27)

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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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 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 _____
(подпись)

**Купоросов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

4 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.	40 283	1 460 122	(209 545)	(1 285 174)	5 686
	5250	за 2022г.	1 527	46 090	-	(7 334)	40 283
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2023г.	40 283	357 433	(209 545)	(182 485)	5 686
	5251	за 2022г.	1 527	46 090	-	(7 334)	40 283
Помещения общей площадью 6687,3 кв.м(склад Шушары)	5242	за 2023г.	-	53 117	-	(53 117)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещения общей площадью 2384,7 кв.м (склад Климосвк)	5243	за 2023г.	-	1 049 572	-	(1 049 572)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	985	-
в том числе:			
Миниспиртзавод "Профи 2.0"	5261	492	-
Миниспиртзавод "Профи 2.0"	5262	492	-
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	57 513	13 284	17 912
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Купоросов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ФИНАНСОВЫЙ ДЕПОЗИТ	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 900	-	2 442 815	(2 440 315)	-	-	-	8 400	-	-
	5315	за 2022г.	2 500	-	5 900	(2 500)	-	-	-	5 900	-	-
в том числе: ФИНАНСОВЫЙ ДЕПОЗИТ	5306	за 2023г.	5 900	-	2 442 815	(2 440 315)	-	-	-	8 400	-	-
	5316	за 2022г.	2 500	-	5 900	(2 500)	-	-	-	5 900	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	5 900	-	2 442 815	(2 440 315)	-	-	-	8 400	-	-
	5310	за 2022г.	2 500	-	5 900	(2 500)	-	-	-	5 900	-	-

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 _____
(подпись)

**Купоросов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	764 155	-	764 155	23 649 482	(23 716 820)	-	-	X		696 818	-	696 818
	5420	за 2022г.	490 984	-	490 984	18 003 749	(17 730 577)	-	-	X		764 155	-	764 155
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	653 541	-	653 541	5 435 418	(5 444 921)	-	-	5 596 364		644 038	-	644 038
	5421	за 2022г.	472 357	-	472 357	4 236 857	(4 055 673)	-	-	4 148 138		653 541	-	653 541
Готовая продукция	5402	за 2023г.	32 374	-	32 374	5 509 083	(5 514 416)	-	-	774 085		27 041	-	27 041
	5422	за 2022г.	8 935	-	8 935	4 059 825	(4 036 386)	-	-	207 409		32 374	-	32 374
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	78 240	-	78 240	4 904 729	(4 957 231)	-	-	10 049 088		25 739	-	25 739
	5423	за 2022г.	9 692	-	9 692	4 112 483	(4 043 934)	-	-	8 339 547		78 240	-	78 240
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	7 206 286	(7 206 286)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	5 297 851	(5 297 851)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	593 966	(593 966)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	296 733	(296 733)	-	-	-		-	-	-
	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 _____
(подпись)

**Купоросов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

4 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	
			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.	5 266 471	-	2 380 734	57 662	(1 207 952)	-	-	-	-	-	6 496 915	-
	5530	за 2022г.	3 089 585	-	2 515 955	382	(339 069)	-	-	-	-	-	5 266 471	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 909 147	-	1 615 143	-	(129 393)	-	-	-	-	-	4 394 897	-
	5531	за 2022г.	2 301 143	-	817 841	-	(209 837)	-	-	-	-	-	2 909 147	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 991 059	-	432 647	-	(757 234)	-	-	-	-	-	1 666 472	-
	5532	за 2022г.	592 955	-	1 398 104	-	-	-	-	-	-	-	1 991 059	-
Прочая	5513	за 2023г.	366 265	-	332 944	57 662	(321 325)	-	-	-	-	-	435 546	-
	5533	за 2022г.	195 487	-	300 010	382	(129 232)	-	-	-	-	-	366 265	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	5 266 471	-	2 380 734	57 662	(1 207 952)	-	-	X	-	-	6 496 915	-
	5520	за 2022г.	3 089 585	-	2 515 955	382	(339 069)	-	-	X	-	-	5 266 471	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				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.	1 999 302	5 123 403	-	(4 715 573)	-	-	-	-	2 407 132
	5571	за 2022г.	1 100 388	3 688 431	-	(2 789 517)	-	-	-	-	1 999 302
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	1 779 877	4 233 271	-	(4 633 768)	-	-	-	-	1 379 380
	5572	за 2022г.	840 550	3 577 004	-	(2 637 677)	-	-	-	-	1 779 877
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по аренде свыше 12 месяцев	5555	за 2023г.	219 425	890 132	-	(81 805)	-	-	X	X	1 027 752
	5575	за 2022г.	259 838	111 427	-	(151 840)	-	-	X	X	219 425
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 858 340	7 318 560	213 206	(3 480 949)	-	-	-	-	6 909 157
	5580	за 2022г.	1 934 722	11 262 704	158 711	(10 497 656)	(141)	-	-	-	2 858 340
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 441 859	3 595 218	-	(670 853)	-	-	-	-	4 366 224
	5581	за 2022г.	754 245	1 071 564	-	(383 809)	(141)	-	-	-	1 441 859
авансы полученные	5562	за 2023г.	4	192	-	-	-	-	-	-	196
	5582	за 2022г.	3	1	-	-	-	-	-	-	4
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 358 351	978 535	4 557	(83 384)	-	-	-	-	2 258 059
	5583	за 2022г.	1 057 029	7 841 133	7 400	(7 547 211)	-	-	-	-	1 358 351
кредиты	5564	за 2023г.	3 658	2 467 893	208 649	(2 677 909)	-	-	-	-	2 291
	5584	за 2022г.	74 681	2 344 302	151 311	(2 566 636)	-	-	-	-	3 658
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	54 468	276 722	-	(48 803)	-	-	-	-	282 387
	5586	за 2022г.	48 764	5 704	-	-	-	-	-	-	54 468
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 857 642	12 441 963	213 206	(8 196 522)	-	X	-	-	9 316 289
	5570	за 2022г.	3 035 110	14 951 135	158 711	(13 287 173)	(141)	X	-	-	4 857 642

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)

**Купоросов Андрей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	5 329 548	3 926 395
Расходы на оплату труда	5620	244 078	291 148
Отчисления на социальные нужды	5630	61 285	61 231
Амортизация	5640	172 695	112 669
Прочие затраты	5650	1 358 836	519 658
Итого по элементам	5660	7 166 442	4 911 101
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 955 072	4 042 253
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	12 121 514	8 953 354

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

Руководитель _____
(подпись)

**Купоросов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

4 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	9 260	26 413	(22 306)	-	13 367
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	13 367	21 250	(18 383)	-	16 234

Руководитель _____
(подпись)

Купоросов Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

4 марта 2024 г.