

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.)

1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												
			На начало года		поступило	выбыло		начислено			убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортизация-ЦПИ	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация-ЦПИ		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	1236	(655)	-	(-)	-	(200)	-	-	-	-	1236	(855)	
	5110	за 20 23 г. ²	1236	(855)	-	(-)	-	(146)	-	-	-	-	1236	(1001)	
в том числе:	5101	за 20 22 г. ¹	458	(317)	-	(-)	-	(33)	-	-	-	-	458	(350)	
товарные знаки	5111	за 20 23 г. ²	458	(350)	-	(-)	-	(33)	-	-	-	-	458	(383)	
web-сайты	5102	за 20 22 г. ¹	778	(338)	-	(-)	-	(167)	-	-	-	-	778	(505)	
	5112	за 20 23 г. ²	778	(505)	-	(-)	-	(113)	-	-	-	-	778	(618)	



 Генеральный директор
 Ратников И.Л.

2. 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	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
	5170	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
в том числе:	5161	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	5171	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
	5162	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
И т.д.			-	-	()	()	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
	5190	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
в том числе:	5181	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
товарный знак	5191	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
	5182	за 20 23 г. 1	-	-	()	()	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20 22 г. 2	-	-	()	()	-
И т.д.			-	-	()	()	-



Генеральный директор

Ратников И.Л.

3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	за 20 23 г. ²	5688	(2313)	2800	(2271)	16	(724)	-	-	6217	(3021)
			в том числе:	5201	за 20 22 г. ¹	2033	(1727)	229	(934)	837	(394)	-
вычислительная и оргтехника	5211	за 20 23 г. ²	1328	(1284)	226	(0)	0	(153)	-	-	1554	(1437)
прочие	5202	за 20 22 г. ¹	3996	(1004)	3077	(2713)	369	(394)	-	-	4360	(1029)
	5212	за 20 23 г. ²	4360	(1029)	2574	(2271)	16	(571)	-	-	4663	(1584)

Генеральный директор

"Торговый Дом
ПРАЙД"

Ратников И.Л.



4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	182302	185690	144004
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполнить др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор



Ратников И.Л.

5. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7	выбыло (погашено)	накопленная корректив-ровка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>предоставленные займы</i>	5302	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>предоставленные займы</i>	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
депозиты	5307	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-

Генеральный директор

"Торговый Дом ПРАЙД"

Ратников И.Л.



6. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. 1	6360	(-)	35668	(36487)	-	-	X	5541	(-)
	5420	за 20 23 г. 2	5541	(-)	38194	(34923)	-	-	X	8812	(-)
в том числе:	5401	за 20 22 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		товары	за 20 23 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	5402	за 20 22 г. 1	293	(-)	207	(293)	-	-	-	207	(-)
	5422	за 20 23 г. 2	207	(-)	585	(207)	-	-	-	585	(-)
материалы	5403	за 2022 г.	6067	(-)	35461	(36194)	-	-	-	5334	(-)
	5423	за 2023 г.	5334	(-)	37609	(34716)	-	-	-	8227	(-)



Ратников И.Л.

7. 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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁵	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты по претензиям	5502	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	735 656	(5 709)	685 262	-	(735 656)	(-)	-	-	685 262	(5 709)
	5530	за 20 23 г. ²	685 262	(5 709)	939 611	-	(685 262)	(-)	-	-	939 611	(1 315)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 22 г. ¹	412 356	(5 709)	349 500	-	(412 356)	(-)	-	-	349 500	(5 709)
	5531	за 20 23 г. ²	349 500	(5 709)	448 349	-	(349 500)	(-)	-	-	448 349	(1 315)
авансы выданные	5512	за 20 22 г. ¹	576	(-)	1 658	-	(576)	(-)	-	-	1 658	(-)
	5532	за 20 23 г. ²	1 658	(-)	3 986	-	(1 658)	(-)	-	-	3 986	(-)
прочие дебиторы	5513	за 20 22 г. ¹	322 724	(-)	334 104	-	(322 724)	(-)	-	-	334 104	(-)
	5533	за 20 23 г. ²	334 104	(-)	487 276	-	(334 104)	(-)	-	-	487 276	(-)
расчеты по претензиям	5513	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	735 656	(5 709)	685 262	-	(735 656)	(-)	-	x	685 262	(5 709)
	5520	за 20 23 г. ²	685 262	(5 709)	939 611	-	(685 262)	(-)	-	x	939 611	(1 315)



Генеральный директор

Ратников И.Л.

8. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ На 31 декабря _____ 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	-	1315	-	5709	-	5709
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5541	-	1315	-	5709	-	5709



Ратников И.П.

9. 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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	-	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
(вид)	-	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.	-		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	568 702	485 251	-	(568 702)	(-)	-	485 251
	5580	за 20 23 г. ²	485 251	629 105	-	(485 251)	(-)	-	629 105
в том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	29 557	38 387	-	(29 557)	(-)	-	38 387
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 23 г. ²	38 387	53 529	-	(38 387)	(-)	-	53 529
авансы полученные	5562	за 20 22 г. ¹	3 245	11 715	-	(3 245)	(-)	-	11 715
	5582	за 20 23 г. ¹	11 715	6 581	-	(11 715)	(-)	-	6 581
задолженность перед персоналом организации	5563	за 20 22 г. ¹	9 761	0	-	(9 761)	(-)	-	0
	5583	за 20 23 г. ¹	0	10 800	-	(0)	(-)	-	10 800
задолженность перед бюджетом и внебюджетными	5564	за 20 22 г. ¹	39 597	24 670	-	(39 597)	(-)	-	24 670
	5584	за 20 23 г. ¹	24 670	38 584	-	(24 670)	(-)	-	38 584
прочие кредиторы	5565	за 20 22 г. ¹	486 542	410 479	-	(486 542)	(-)	-	410 479
	5585	за 20 23 г. ¹	410 479	519 611	-	(410 479)	(-)	-	519 611
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	568 702	485 251	-	(568 702)	(-)	x	485 251
	5570	за 20 23 г. ²	485 251	629 105	-	(485 251)	(-)	x	629 105



Ратников И.Л.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	29900	32175
Расходы на оплату труда	5620	270061	223677
Отчисления на социальные нужды	5630	45853	38208
Амортизация	5640	501	608
Прочие затраты	5650	179441	164247
Итого по элементам	5660	525756	458915
Себестоимость покупных товаров	5661		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	66841	30685
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	525756	458915



Ратников И.Л.

11. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8618	15106	(13754)	(-)	9970
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	8618	15106	(13754)	(-)	9970

Генеральный директор

Ратников И.Л.



12. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах за 2023 год в соответствии с ПБУ 18/02.

Постоянные и временные разницы в 2023 г. (тыс. руб.)

№ п/п	Виды доходов и расходов	Суммы, учитываемые при определении бухгалтерско й прибыли (убытка) (тыс.руб.)	Суммы, учитываемые при определении налогооблагаем ой прибыли (убытка) (тыс.руб.)	Разницы, возникшие в отчетном периоде (тыс. руб.)
1	Сумма начисленной амортизации на амортизируемое имущество *	708	676	32 (постоянная разница)
2	Сумма начисленной амортизации на амортизируемое имущество (нематериальные активы)*	13		13 (уменьшение (погашение) налогооблагаемой временной разницы)
3	Расходы в виде сумм торгового сбора	162	–	162 (постоянная разница)
4	Расходы на формирование резерва на оплату отпусков в целях бухгалтерского учета	15 106	5 136	9 970 (вычитаемая временная разница)
5	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения согласно ст. 270 НК РФ	7 366	–	7 366 (постоянная разница)
6.	Сумма восстановления резерва по сомнительным долгам	4 394	–	4 394 уменьшение (погашение ПНР)

* в бухгалтерском учете амортизируются основные средства, не признающиеся амортизируемым имуществом в целях налога на прибыль

* в бухгалтерском учете амортизируются нематериальные активы, не признающиеся амортизируемым имуществом в целях налога на прибыль

Бухгалтерская прибыль по итогам 2023 г. – 225 875

Условный расход по налогу на прибыль – 45 175

в том числе:

в федеральный бюджет – 6 776

в бюджет субъекта федерации - 38 399

Постоянный налоговый расход (7 560 x 20%) – 1 512

в том числе:

в федеральный бюджет – 227

в бюджет субъекта федерации – 1 285

Погашение (уменьшение) отложенного налогового обязательства (13 x 20%) – 3

в том числе:

в федеральный бюджет – 1

в бюджет субъекта федерации – 2

Отложенный налоговый актив (9 970 * 20%) – 1 994

в том числе:

в федеральный бюджет – 299

в бюджет субъекта федерации – 1 695

Погашение Отложенного налогового актива за 2022г. (8 618 x 20%) – 1 724

в федеральный бюджет – 259

в бюджет субъекта федерации – 1 465

Погашение (уменьшение) постоянного налогового расхода (4 394 x 20%) – 879

в федеральный бюджет – 132

в бюджет субъекта федерации – 747

Текущий налог на прибыль (45 175 + 1 512) + 3 + 1 994 – 1 724 – 879 = 46 081

Отложенный налог на прибыль (1 994 – 1 724) + 3 = 273

Генеральный директор



Ратников И.Л.