

**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.	120 017	(19 288)	-	-	-	(25 718)	-	-	-	120 017	(45 006)
	5110	за 2022г.	-	-	120 017	-	-	(19 288)	-	-	-	120 017	(19 288)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	120 017	(19 288)	-	-	-	(25 718)	-	-	-	120 017	(45 006)
	5111	за 2022г.	-	-	120 017	-	-	(19 288)	-	-	-	120 017	(19 288)

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.	77	-	(25)	-	52
	5190	за 2022г.	-	120 094	-	(120 017)	77
в том числе:							
Товарный знак 261566	5181	за 2023г.	25	-	-	-	25
	5191	за 2022г.	-	25	-	-	25
Товарный знак 290055	5182	за 2023г.	25	-	(25)	-	-
	5192	за 2022г.	-	25	-	-	25
Товарный знак 494725	5183	за 2023г.	27	-	-	-	27
	5193	за 2022г.	-	27	-	-	27
Товарный знак 639522	5184	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022г.	-	120 017	-	(120 017)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 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.	3 743	422 699	-	(422 729)	3 713
	5250	за 2022г.	7 158	12 470	(5 349)	(10 536)	3 743
в том числе:							
Автоматическая пожарная сигнализация по складу пр Нефтяников,9	5241	за 2023г.	125	1 647	-	(1 772)	-
	5251	за 2022г.	-	125	-	-	125
Система пожаротушения	5242	за 2023г.	-	95	-	-	95
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сарай , об. пл. 13,8 кв.м, Молодежная,3 б	5243	за 2023г.	5	-	-	-	5
	5253	за 2022г.	5	-	-	-	5
Сарай , об. пл. 6,3 кв.м, Молодежная,3 б	5244	за 2023г.	3	-	-	-	3
	5254	за 2022г.	3	-	-	-	3
Сканер биоптический лазерный Magellan 8500 xt	5245	за 2023г.	1 513	-	-	-	1 513
	5255	за 2022г.	1 513	-	-	-	1 513
Весы самообслуж. с печатью штрихкода Digi SM-500	5246	за 2023г.	57	-	-	-	57
	5256	за 2022г.	57	-	-	-	57
Весы электронные DiGi SM500 MK4 EP 15 kg без стойки	5247	за 2023г.	146	-	-	-	146
	5257	за 2022г.	146	-	-	-	146
Весы электронные DiGi SM500 MK4 EP 15 kg со стойкой	5248	за 2023г.	57	-	-	-	57
	5258	за 2022г.	57	-	-	-	57
Весы самообслуж. с печатью Digi SM-500	5249	за 2023г.	83	-	-	-	83
	5259	за 2022г.	83	-	-	-	83
Весы самообслуж. с печатью штрихкода Digi SM-500 MK4BS, 15кг, WLAN 96 клавиш		за 2023г.	49	-	-	-	49
		за 2022г.	49	-	-	-	49
Ресивер d=300 H=1300		за 2023г.	380	-	-	-	380
		за 2022г.	380	-	-	-	380
Ресивер Хладагента BC-LR-80,0 BECOOL		за 2023г.	112	-	-	-	112
		за 2022г.	112	-	-	-	112
Щит электрический		за 2023г.	1 115	-	-	-	1 115
		за 2022г.	1 115	-	-	-	1 115
Сплит система Midea MOU-48 HR HE продавать		за 2023г.	58	-	-	-	58
		за 2022г.	58	-	-	-	58
Испаритель CSEH202.B40AS		за 2023г.	41	-	-	-	41
		за 2022г.	41	-	-	-	41
Земельный участок, общ. пл 156 кв.м, кад №61:48:0040203:4245, Молодежная ул., 3б, Волгодонск, г		за 2023г.	-	35	-	(35)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, общ. пл 648 кв.м, кад №61:48:0040203:4246, Молодежная ул., 3б, Волгодонск, г		за 2023г.	-	77	-	(77)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, общ. пл 709 кв.м, кад №61:48:0040203:4244, Молодежная ул., 3б, Волгодонск, г		за 2023г.	-	82	-	(82)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Земельный участок, общ. пл 2261 кв.м, кад №61:48:0040203:4243, Молодежная ул., 36, Волгодонск, г	за 2023г.	-	215	-	(215)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Доля 2312/6970 в праве Земельный участок, общ. пл 697 кв.м, кад №34:34:020045:17, ул.Тарашанцев,66,	за 2023г.	-	116	-	(116)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Доля 4658/6970 в праве Земельный участок, общ. пл 697 кв.м, кад №34:34:020045:17, ул.Тарашанцев,66,	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Доля 189325/476300 Земельного участка , общ.пл. 4763,0 кв.м, кад №34:34:060004:391, ул.Научная,56	за 2023г.	-	857	-	(857)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, общ. пл. 1183 кв.м, кад №34:34:020095:10, ул. 39 Гвардейской, д.29б, г. Волгоград	за 2023г.	-	861	-	(861)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок, общ. пл. 954 кв.м, кад №34:34:070001:6410, ул. 64 Армии, д.139б, г. Волгоград	за 2023г.	-	563	-	(563)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 163 707 +/-142 кв м (34:35:020204:676)	за 2023г.	-	139	-	(139)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 267 660 м2 +/-181 (34:35:020204:674)	за 2023г.	-	190	-	(190)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автоматическая система оповещения о пожаре по складу пр Нефтяников,9	за 2023г.	-	670	-	(670)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №1, общ. пл.613,9 кв.м, кад №34:34:020043:4087, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	9 806	-	(9 806)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №2, общ. пл.9,1 кв.м, кад №34:34:020043:4088, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	167	-	(167)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №3, общ. пл.11,7 кв.м, кад №34:34:020043:4089, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	208	-	(208)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №4, общ. пл.323,6 кв.м, кад №34:34:020043:4090, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	5 179	-	(5 179)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №5, общ. пл.3,2 кв.м, кад №34:34:020043:4091, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №6, общ. пл.14,1 кв.м, кад №34:34:020043:4092, ул. Тарашанцев,66	за 2023г.	-	247	-	(247)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение , общ. пл. 1216,9 кв.м, кад №34:39:000023:2632, ул. Фроловская,9	за 2023г.	-	25 478	-	(25 478)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение , общ. пл. 167,1 кв.м, кад №34:39:000023:2633, ул. Фроловская,9	за 2023г.	-	3 518	-	(3 518)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение , общ. пл. 35,5 кв.м, кад №34:39:000023:2634, ул. Фроловская,9	за 2023г.	-	765	-	(765)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автоматическая охранно-пожарная сигнализация и система оповещения	за 2023г.	-	295	-	(295)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №1, общ. пл. 664,1 кв.м, кад №34:34:020062:3358, пр.Металлургов,30	за 2023г.	-	15 128	-	(15 128)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №2, общ. пл. 65,9 кв.м, кад №34:34:020062:3359, пр.Металлургов,30	за 2023г.	-	1 521	-	(1 521)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №3, общ. пл. 954,0 кв.м, кад №34:34:020062:3360, пр.Металлургов,30	за 2023г.	-	21 722	-	(21 722)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Доля 7129/11406Нежилое здание, общ.пл.1140,6 кв.м, кад №34:34:060004:17729, ул. Песчаная, 23, г.	за 2023г.	-	20 209	-	(20 209)	-

кв.м., кад №34.14.090002.17739,ул. Победы,23, г. Котово	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Доля 4277/11406Нежилое здание, общ.пл.1140,6 кв.м., кад №34:14:090002:17739,ул. Победы,23, г. Котово	за 2023г.	-	12 126	-	-	(12 126)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 33,8 кв.м, кад №34:34:020083:3770, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	1 481	-	-	(1 481)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 892,1 кв.м, кад №34:34:020083:3771, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	38 519	-	-	(38 519)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 75,7 кв.м, кад №34:34:020083:3772, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	3 289	-	-	(3 289)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 10,6 кв.м, кад №34:34:020083:3773, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	479	-	-	(479)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 34,1 кв.м, кад №34:34:020083:3774, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	1 494	-	-	(1 494)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 261,7 кв.м, кад №34:34:020083:3775, ул. им. Еременко,70 Волгоград	за 2023г.	-	11 315	-	-	(11 315)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 27,8 кв.м., кад №34:34:040028:1500, ул. Мира,13, г. Волгоград	за 2023г.	-	2 251	-	-	(2 251)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл. 243,3 кв.м., кад №34:34:040028:1501, ул. Мира,13, г. Волгоград	за 2023г.	-	19 531	-	-	(19 531)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №1, общ. пл 918,4 кв.м, кад №34:36:000008:11255, ул.Ленина,19, г. Камышин	за 2023г.	-	41 133	-	-	(41 133)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение №2, общ. пл 26,8 кв.м, кад №34:36:000008:11256,ул.Ленина,19, г. Камышин	за 2023г.	-	1 222	-	-	(1 222)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Автоматическая охранно-тревожная-пожарная сигнализация и система оповещения	за 2023г.	-	247	-	-	(247)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение I, общ. пл. 1256,8 кв.м, кад №34:34:010031:7410, ул. им. Н. Отрады,20, г.Волгоград	за 2023г.	-	3 085	-	-	(3 085)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение II, общ. пл. 39,2 кв.м, кад №34:34:010031:7411, ул. им. Н. Отрады,20, г.Волгоград	за 2023г.	-	118	-	-	(118)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение III, общ. пл. 37,3 кв.м, кад №34:34:010031:7412, ул. им. Н. Отрады,20, г.Волгоград	за 2023г.	-	113	-	-	(113)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение IV, общ. пл. 661,0 кв.м, кад №34:34:010031:7413, ул. им. Н. Отрады,20, г.Волгоград	за 2023г.	-	1 633	-	-	(1 633)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение V, общ. пл. 199,7 кв.м, кад №34:34:010031:7414, ул. им. Н. Отрады,20, г.Волгоград	за 2023г.	-	509	-	-	(509)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, об.пл.745,7 кв.м, кад:34:34:060044:3741, пр. Университетский,68б	за 2023г.	-	17 239	-	-	(17 239)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, об.пл. 82,2 кв.м, кад:34:34:060044:3742, пр. Университетский,68б	за 2023г.	-	1 920	-	-	(1 920)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл.984,5 кв. м, кад №34:34:030091:4089, ул. им.К. Либкнехта,13	за 2023г.	-	10 895	-	-	(10 895)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ. пл.726,3 кв. м, кад №34:34:030091:4090, ул. им.К. Либкнехта,13	за 2023г.	-	8 043	-	-	(8 043)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
Нежилое помещение I, общ. пл. 584,8 кв м, кад №34:35:030122:25640, ул. Советская,34, г.Волжский	за 2023г.	-	11 533	-	-	(11 533)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-

Нежилое помещение II, общ. пл. 28,5 кв м, кад №34:35:030122:25641, ул. Советская,34, г.Волжский	за 2023г.	-	583	-	(583)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение III, общ. пл. 44,6 кв м, кад №34:35:030122:25642, ул. Советская,34, г.Волжский	за 2023г.	-	900	-	(900)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, об.площ.458,9 кв.м, кад №34:34:070006:3240, ул. 64 Армии,131, г. Волгоград	за 2023г.	-	22 655	-	(22 655)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, об.площ.266,8 кв.м, подвал, кад №34:34:070006:3241, ул. 64 Армии,131, г. Волгогра	за 2023г.	-	13 181	-	(13 181)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ.пл.6,1 кв.м, кад №34:09:021050:1966, ул.Октябрьская,288, г.Калач-на-дону	за 2023г.	-	56	-	(56)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ.пл.711,2 кв.м, кад №34:09:021050:1967, ул.Октябрьская,288, г.Калач-на-дону	за 2023г.	-	4 003	-	(4 003)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение, общ.пл.809,4 кв.м, кад №34:09:021050:1968, ул.Октябрьская,288, г.Калач-на-дону	за 2023г.	-	4 553	-	(4 553)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение I, общ. пл. 69,7 кв.м., кад №34:14:090002:18545, ул. Нефтяников, д. 2, г. Котово	за 2023г.	-	611	-	(611)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение II, общ. пл. 519,9 кв.м., кад №34:14:090002:18546, ул. Нефтяников, д. 2, г. Котово	за 2023г.	-	4 415	-	(4 415)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Реконструкция узла учета газа	за 2023г.	-	735	-	(735)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Реконструкция наружных сетей канализации	за 2023г.	-	800	-	(800)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация системы отопления и узла учета тепловой энергии	за 2023г.	-	512	-	(512)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация узла учета тепловой энергии, Ш.Октябрьское,31	за 2023г.	-	972	-	(972)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подстанция ПС 110/10 кВ	за 2023г.	-	70 451	-	(70 451)	-
	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	3 019	1 894
в том числе:			
Часть здания склада в осях 15-31, нежилое, об.площ. 9702,7 кв.м, кад №34:34:030023:73, пр.Нефтяников,9	5261	735	-
Помещение № II, общ.пл. 273 кв.м, кад №61:48:0040211:2153, Октябрьское шос,31 Волгодонск	5262	286	-
Здание магазина продов. товаров, общ. пл.783,5 кв.м, кад №34:03:200001:2124, ул. Ленина 54А, Н.Рогачик	5263	800	-
Помещение № IV, общ. пл. 656,4 кв.м, кад №61:48:0040211:2345, Октябрьское шос,31 Волгодонск	5264	686	-
Нежилое помещение, общ. пл. 71,7 кв.м, кад №61:48:0030507:1433, ул.Ленина, д. 55, г. Волгодонск	5265	45	-
Нежилое помещение, общ. пл. 751,0 кв.м, кад №61:48:0030507:1432, ул.Ленина, д. 55, г. Волгодонск	5266	468	-

Здание магазина, общ. пл.424,9 кв.м, кад №34:07:120003:7137, ул.Центральная, 4А, Красный Яр	5267	-	1 894
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	-	-	82 306
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	45 750	46 981	46 685
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 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.	411 345	-	399 274	(810 619)	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	27 000	-	1 271 047	(886 702)	-	-	-	411 345	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	197 949	-	1 954 158	(887 107)	-	-	-	1 265 000	-
	5315	за 2022г.	1 061 388	-	973 649	(1 837 089)	-	-	-	197 949	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	609 294	-	2 353 432	(1 697 726)	-	-	-	1 265 000	-
	5310	за 2022г.	1 088 388	-	2 244 696	(2 723 791)	-	-	-	609 294	-

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)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	45 279	-	25 558	320	(25 431)	(314)	-	-	70	-	45 482	-	-
	5530	за 2022г.	111 469	-	21 251	1 929	(93 398)	(489)	-	-	18	4 499	45 279	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	19 234	-	25 135	-	(11 209)	(106)	-	-	70	-	33 124	-	-
	5531	за 2022г.	19 108	-	16 679	1 304	(17 418)	(457)	-	-	18	-	19 234	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 074	-	(22)	-	(1 972)	(79)	-	-	-	-	2 000	-	-
	5532	за 2022г.	58 141	-	3 162	-	(57 205)	(23)	-	-	-	-	4 074	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	21 971	-	445	320	(12 250)	(128)	-	-	-	-	10 358	-	-
	5533	за 2022г.	34 221	-	1 410	625	(18 775)	(9)	-	-	-	4 499	21 971	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	45 279	-	25 558	320	(25 431)	(314)	-	X	70	-	45 482	-	-
	5520	за 2022г.	111 469	-	21 251	1 929	(93 398)	(489)	-	X	18	4 499	45 279	-	-

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.	547 893	-	-	(8 766)	-	-	-	-	539 127
	5571	за 2022г.	-	824 155	-	(276 262)	-	-	-	-	547 893
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	547 893	-	-	(8 766)	-	-	-	-	539 127
	5572	за 2022г.	-	547 893	-	-	-	-	-	-	547 893
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	276 262	-	(276 262)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	229 997	1 154 087	89 919	(717 902)	(867)	-	70	-	755 305
	5580	за 2022г.	1 839 255	729 100	131 155	(2 472 611)	(1 419)	-	18	4 499	229 997
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	11 541	1 611	24	(5 022)	(464)	-	-	-	7 690
	5581	за 2022г.	289 382	3 533	392	(280 948)	(818)	-	-	-	11 541
авансы полученные	5562	за 2023г.	9 375	10 726	-	(6 560)	(67)	-	70	-	13 544
	5582	за 2022г.	10 294	8 205	-	(9 041)	(101)	-	18	-	9 375
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	48 663	1 366	6	(34 476)	-	-	-	-	15 559
	5583	за 2022г.	288 206	(100)	100	(244 042)	-	-	-	4 499	48 663
кредиты	5564	за 2023г.	3 310	381 200	70 792	(452 045)	-	-	-	-	3 257
	5584	за 2022г.	993 664	458 920	102 886	(1 552 160)	-	-	-	-	3 310
займы	5565	за 2023г.	151 210	760 300	17 414	(220 133)	-	-	-	-	708 791
	5585	за 2022г.	198 856	262 100	24 220	(333 966)	-	-	-	-	151 210
прочая	5566	за 2023г.	5 899	(1 116)	1 683	333	(336)	-	-	-	6 464
	5586	за 2022г.	58 854	(3 557)	3 557	(52 455)	(501)	-	-	-	5 899
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	777 890	1 154 087	89 919	(726 668)	(867)	X	70	-	1 294 432
	5570	за 2022г.	1 839 255	1 553 255	131 155	(2 748 873)	(1 419)	X	18	4 499	777 890

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)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	136 089	188 626
Расходы на оплату труда	5620	87 406	339 261
Отчисления на социальные нужды	5630	17 368	66 167
Амортизация	5640	123 266	131 875
Прочие затраты	5650	61 142	478 402
Итого по элементам	5660	425 271	1 204 331
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	425 271	1 204 331

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

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 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	3 989	8 665	(9 731)	(38)	2 885
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 989	8 665	(9 731)	(38)	2 885

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

**Сударев Юрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Пояснительная записка

к годовому балансу ООО «Радеж» за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «Радеж» является юридическим лицом по российскому законодательству, имеет печать установленного образца со своим наименованием, штампы и бланки. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Юридический адрес: 400050, Россия, г. Волгоград, пр. Нефтяников, 9.

Фактический адрес: 400075, Россия, г. Волгоград, пр. Нефтяников, 9.

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду недвижимого имущества.

Бухгалтерская отчетность по состоянию на 31.12.2023 г. сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В целях налогового учета, ведется учет хозяйственных операций, подлежащих общему режиму налогообложения. В целях налогообложения, выручка определяется по факту отгрузки товара, выполнения работ, оказания услуг. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Объекты, стоимостью более 100 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе основных средств. Управленческие расходы списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)», применяется метод директ - костинга.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- краткосрочных - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) – 69 281,0 тыс. руб.

- долгосрочных - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, - нет.

Бенефициарным владельцем Общества является Сударев Юрий Владимирович.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация (если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами):

Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал организации (далее - голосующие акции) - Сударев Юрий Владимирович- 100 % , номинальная стоимость доли - 260 000 руб.

Юридическое лицо, в котором ООО «Радеж» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал – отсутствуют.

Группа лиц, имеющих между собой соглашение, которой принадлежит более 50% голосующих акций – отсутствуют.

Члены Совета директоров (наблюдательного совета или другого коллегиального органа управления) – не предусмотрено.

Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа - Генеральный директор - Сударев Юрий Владимирович.

Дочерние или зависимые организации, в которых более 20% голосующих акций принадлежит ООО «Радеж» - отсутствуют.

Компании, совместно с которыми ООО «Радеж» осуществляет деятельность:

Доля (часть доли) в УК принадлежит Судареву Ю.В.:

- ООО «Овощевод»-100% (до 26.12.2023),
- ООО «Страйк»-50%

Член Совета директоров или руководства ООО «Радеж» является также членом Совета директоров компаний: Руководителем компаний является Сударев Ю.В.:

- ООО «Овощевод» (до 15.01.2024)

Перечень операций (с указанием сумм), проводимых в 2023 году между заинтересованными сторонами, включая операции, по которым не были зачислены средства:

- ООО «Овощевод» - договоры возмездного оказания услуг, договоры займа, договоры поставки товара, договор возмещения затрат.

Дебиторская задолженность:

договоры займа – 60,9 тыс. руб.

Кредиторская задолженность:

договор оказания услуг – 3,0 тыс. руб.

- ООО «Страйк» - договоры уступки прав требования, договоры займа.

Дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность отсутствует.

Среднесписочная численность работающих за 2023 г. составила 46 человек.

В 2023 году Уставный капитал Общества ООО «Радеж» не изменялся и составил - 260 тыс. рублей;

По результатам работы за 2023 год прибыль до налогообложения Общества составила 18 675 тыс. рублей, 2022 год- 39 112 тыс. рублей, чистая прибыль 2023 г.- 12 505 тыс. рублей, 2022 г. – 21 847 тыс. рублей.

Итого по результатам деятельности Общества за все года чистая прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия, составляет 2 109 165 тыс. рублей.

Выручка от реализации по основным видам деятельности Общества за 2023 г. составила 541 582 тыс. рублей, за 2022 г. – 1 364 921 тыс. рублей.

В том числе:

- выручка от сдачи недвижимого имущества в аренду в 2023 г. составила 541 582 тыс. рублей, в 2022 г. выручка составила - 935 998 тыс. рублей;

-выручка от розничной торговли 2022 г. – 398 944 тыс. рублей;

выручка от реализации хлебобулочных изделий и кулинарных изделий в 2022 г. составила 24 162 тыс. рублей;

- выручка от оказания маркетинговых услуг в 2022 г. на сумму 512 тыс. рублей;

- выручка от оптовой торговли в 2022 году 5 304 тыс. рублей.

В течение 2023 г. Общество для пополнения оборотных средств активно привлекало заемные средства в виде кредитов и займов. Проценты, начисленные за использование кредитных и заемных средств, составили:

- по краткосрочным кредитам и займам 25 290,8 тыс. рублей в 2023 г., в 2022 г. -90 747 тыс. рублей;

- по долгосрочным кредитам и займам 61 520,7 тыс. рублей в 2023 г., в 2022 г. 30 925 тыс. рублей.

Оценочные обязательства:

Резерв по сомнительным долгам не создается на 31.12.2023г. в виду отсутствия безнадежной (нереальной к взысканию) задолженности.

Резерв по отпускам по состоянию на 31.12.2023г. равен 2 884,9 тыс. руб.

Ввиду отсутствия МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость (стоимость продажи) которых снизилась по состоянию на 31 декабря 2023 г., формирование резерва под обесценение материально-производственных запасов не производится.

Способы оценки МПЗ:

- Списание МПЗ (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включается количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

- Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.

- Оценка товаров при их выбытии (продаже, списании или передаче) отражается по средней себестоимости.

Сведения об учетной политике

Учетная политика ООО «Радеж» составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 , п.16 ПБУ 1/2008 «Учетная политика

организации» и прочими действующими положениями. Учетная политика Общества утверждена приказом № 1-УП от 30.12.2022 г.

Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. рублей согласно учетной политике начиная с 01.01.2023 года.

В межотчетном периоде (после 31.12.2022, но до 01.01.2023) были списаны основные средства, стоимость которых меньше 100 000 рублей, в связи с изменением стоимостного лимита основных средств с 01.01.2023 года, в дебет счета 84 на сумму остаточной стоимости в размере 211 тыс. рублей, сумма отложенного налогового обязательства при списании ОС в размере 71 тыс. рублей списана в кредит счета 84, итого расхождение нераспределенной прибыли составило 140 тыс. рублей. Данные операции не повлияли на бухгалтерскую отчетность 2022 года, и учтены только в показателях бухгалтерской отчетности 2023 года.

Расчет налога на прибыль.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Радеж» использует метод начисления.

Для целей налогообложения текущим налогом на прибыль признается налог, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Общество ведет учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с правилами бухгалтерского учета, установленными Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

События после отчетной даты отсутствуют.

Финансовое положение ООО «Радеж» устойчивое.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.