

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-



### 1.5. 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)

**Сибиряков Артем Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

12 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.	-	3 916	-	(3 802)	114
	5250	за 2022г.	-	290	-	(290)	-
в том числе:							
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 18HNX/CO-E 18HNX	5241	за 2023г.	-	85	-	(85)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 24HNXA/CO-E 24HNXA (1)	5242	за 2023г.	-	183	-	(183)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 24HNXA/CO-E 24HNXA (2)	5243	за 2023г.	-	183	-	(183)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 24HNXA/CO-E 24HNXA (3)	5244	за 2023г.	-	183	-	(183)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 24HNXA/CO-E 24HNXA (4)	5245	за 2023г.	-	198	-	(198)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 36HNX/CO-E 36HNX	5246	за 2023г.	-	298	-	(298)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 60HNXA/CO-F 60HNXA (1)	5247	за 2023г.	-	447	-	(447)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система напольно-потолочного типа ROYAL Clima CO-F 60HNXA/CO-F 60HNXA (2)	5248	за 2023г.	-	405	-	(405)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Соковыжималка VEMA ET 2102	5249	за 2023г.	-	56	-	(56)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
POS-компьютер моноблок OL-P10 15" сенсорный		за 2023г.	-	49	-	(49)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
POS-компьютер моноблок Sam4s Sapphire, 15" сенсорный (1)		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
POS-компьютер моноблок Sam4s Sapphire, 15" сенсорный (2)		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер для казначейства		за 2023г.	-	44	-	(44)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Гриль саламандра BARTSCHER Lift-Salamander 600-2Z		за 2023г.	-	75	-	(75)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Измельчитель льда электрический настольный AIC2		за 2023г.	-	56	-	(56)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аренда помещений пос. Сосенское (Альтера)		за 2023г.	-	1 229	-	(1 229)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Миксер для коктейлей HMD200P-CE		за 2023г.	-	52	-	(52)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофемолка HC-600 ODG V1 2.0 Black с жерновами		за 2023г.	-	44	-	(44)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Гриль керамический Green Kamado S (GK-S)		за 2023г.	-	80	-	(80)	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер для отдела маркетинга	за 2023г.	-	44	-	(44)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Акустическая система активная Turbosound iX12 (1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
Акустическая система активная Turbosound iX12 (2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
Тестораскаточная машина Imperia and La Monferrina Restaraurant Professional	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	85	-	(85)	-
Компьютер для службы безопасности	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	50	-	(50)	-
Блендер (гомогенизатор) ручной 45л CMP 350 V.V.230B/50/1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
Блендер Vitamix Drink Machine Advance, красный	за 2023г.	-	114	-	-	114
	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	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 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.	133 171	-	150 265	(52 593)	-	-	-	-	230 843
	5311	за 2022г.	84 216	-	121 480	(72 525)	-	-	-	-	133 171
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	133 171	-	150 265	(52 593)	-	-	-	-	230 843
	5310	за 2022г.	84 216	-	121 480	(72 525)	-	-	-	-	133 171

**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)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 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)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 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.	24 698	-	24 685	-	(10 957)	(5)	-	-	-	-	38 421	-	
	5530	за 2022г.	61 310	-	7 526	-	(44 719)	(446)	-	-	1 003	24	24 698	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	20 191	-	8 186	-	(8 475)	-	-	-	-	-	19 902	-	
	5531	за 2022г.	43 219	-	4 310	-	(27 014)	(324)	-	-	-	-	20 191	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 810	-	2 753	-	(2 245)	(5)	-	-	-	-	4 314	-	
	5532	за 2022г.	8 257	-	2 765	-	(7 090)	(122)	-	-	-	-	3 810	-	
Прочая	5513	за 2023г.	697	-	13 746	-	(238)	-	-	-	-	-	14 205	-	
	5533	за 2022г.	9 834	-	452	-	(10 615)	-	-	-	1 003	24	697	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	24 698	-	24 685	-	(10 957)	(5)	-	X	-	-	38 421	-	
	5520	за 2022г.	61 310	-	7 526	-	(44 719)	(446)	-	X	1 003	24	24 698	-	

## 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.	168 827	459	-	(54 133)	-	-	-	-	115 153
	5571	за 2022г.	272 749	15 383	-	(119 305)	-	-	-	-	168 827
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	15 383	-	(15 383)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	32 800	-	-	-	-	-	-	-	32 800
	5573	за 2022г.	44 300	-	-	(11 500)	-	-	-	-	32 800
прочая	5554	за 2023г.	136 027	459	-	(54 133)	-	-	-	-	82 353
	5574	за 2022г.	228 449	-	-	(92 422)	-	-	-	-	136 027
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	89 944	144 424	3 329	(50 795)	(39)	-	-	-	186 863
	5580	за 2022г.	102 860	49 041	3 757	(64 337)	(2 404)	-	1 003	24	89 944
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	60 153	92 600	-	(23 824)	(34)	-	-	-	128 895
	5581	за 2022г.	73 983	35 917	-	(48 915)	(832)	-	-	-	60 153
авансы полученные	5562	за 2023г.	12 670	9 897	-	(1 493)	(5)	-	-	-	21 069
	5582	за 2022г.	8 721	5 286	-	236	(1 572)	-	-	-	12 670
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 213	10 216	52	(8 521)	-	-	-	-	11 960
	5583	за 2022г.	6 492	7 736	15	(5 056)	-	-	1 002	24	10 213
кредиты	5564	за 2023г.	-	16 790	15	(15 894)	-	-	-	-	911
	5584	за 2022г.	2	-	106	(108)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	3 542	-	3 262	(1 007)	-	-	-	-	5 798
	5585	за 2022г.	10 380	-	3 635	(10 473)	-	-	-	-	3 542
прочая	5566	за 2023г.	3 364	14 921	-	(54)	-	-	-	-	18 231
	5586	за 2022г.	3 282	102	-	(19)	-	-	-	-	3 364
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	258 771	144 883	3 329	(104 928)	(39)	X	-	-	302 016
	5570	за 2022г.	375 609	64 424	3 757	(183 642)	(2 404)	X	1 003	24	258 771

**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)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	392 908	259 741
Расходы на оплату труда	5620	123 671	77 178
Отчисления на социальные нужды	5630	24 376	16 613
Амортизация	5640	55 985	57 291
Прочие затраты	5650	168 448	128 481
Итого по элементам	5660	765 388	539 304
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	637	24 641
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	766 025	563 945

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 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	5 803	7 936	(4 726)	-	9 012

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Сибиряков Артем  
Сергеевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.