

**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	-	-	-

1.3. 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)

Гришин Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.



2. Основные средства

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.	-	73 167	(4 439)	(68 727)	-
	5250	за 2022г.	-	123 365	(1 012)	(122 353)	-
в том числе:							
Станок для разборки поддонов "Авангард СРП-1200-Р"	5241	за 2023г.	-	535	-	(535)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель 5A225M2УПУЗ IM1081 380/660В 50Гц IP54 КЗ-2 55КВт 3000об/мин	5242	за 2023г.	-	155	-	(155)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия производства шашек для поддона Марка ЛПШ5 год выпуска 2010г.	5243	за 2023г.	-	2 000	2 000	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия для нарезки углов, марка ЛНУ6, год выпуска 2010г.	5244	за 2023г.	-	500	500	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия для маркировки поддонов, марка ЛМП12, год выпуска 2019г.	5245	за 2023г.	-	500	500	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пневмопистолеты и шаблоны для производства поддонов, марка ЛПП, год выпуска 2015г.	5246	за 2023г.	-	239	239	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Гидростанция YA-30-S110-2.2-12-K-23	5247	за 2023г.	-	159	-	(159)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Одноплоскостной измеритель бревен AXEL-1D	5248	за 2023г.	-	320	-	(320)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станция гидравлическая SH.E.100-79-200.E.24.380.21.1.0	5249	за 2023г.	-	1 128	-	(1 128)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электродвигатель 5AI 280 S6 75/1000 IM1001		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация		за 2023г.	-	663	-	(663)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сборно-разборная конструкция склада		за 2023г.	-	1 200	1 200	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос DG47-2V-36CC-F3-AC9-O-DX-1ST-2// 314D47V036F3AC9		за 2023г.	-	243	-	(243)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Редуктор SK 73 IEC 112 V5 i74,87// 3R0730748		за 2023г.	-	598	-	(598)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос GR25 SMT 30LT// 1CC1PGR25SMT16		за 2023г.	-	290	-	(290)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Камера лесосушильная DryLab DLK-145		за 2023г.	-	15 462	-	(15 462)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Цех сушки опилок 18.1.5		за 2023г.	-	3 492	-	(3 492)	-
		за 2022г.	-	10 618	-	(10 618)	-
Цех деревообработки 18.1.5.		за 2023г.	-	8 755	-	(8 755)	-
		за 2022г.	-	2 539	-	(2 539)	-
Транспортер для доски		за 2023г.	-	171	-	(171)	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел отопительный водогрейный КВт(м)-2,5 (аренда)	за 2023г.	-	165	-	(165)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Voyah FREE EV VIN LDP95C961NE920208	за 2023г.	-	6 025	-	(6 025)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия для производства поддонов STORTI мод. GSI 170TA, производства Италия, 2009 г вып.(аренда)	за 2023г.	-	2 145	-	(2 145)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Гидравлический гвоздезабивной станок мод. GSI-270 TA с 7 штампами на 16 гвоздей (аренда)	за 2023г.	-	1 540	-	(1 540)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер перемещения бруса цепной	за 2023г.	-	156	-	(156)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер скребковый L-образный L=11,7 м (НПО "М-Т" 12.10.2023)	за 2023г.	-	971	-	(971)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер скребковый двухцепный прямой L=13,1 м (НПО "М-Т" 12.10.2023)	за 2023г.	-	842	-	(842)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Циклон 1800х3070 (ст.3,3 мм)	за 2023г.	-	494	-	(494)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насос аксиально-поршневой A56-F-R-01-H-K-32 Yuken	за 2023г.	-	200	-	(200)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание коровника, нежилое, 1-этажное, площадью 1612,8 кв.м., лит. А	за 2023г.	-	11 000	-	(11 000)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
земельный участок с кад.ном. 67 : 17 : 0120201 : 79, общей площадью 10 000 м2 (аренда 2023)	за 2023г.	-	5 322	-	(5 322)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер для доски ТП-4-3-15,875	за 2023г.	-	171	-	(171)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Обжим основной с 2 пневмоцилиндрами STORTI	за 2023г.	-	133	-	(133)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект сушильных камер (2 камеры) "BaltBrand" для сушки пиломатериалов (аренда)	за 2023г.	-	1 155	-	(1 155)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шредер ШД-1200 для измельчения поддонов. В составе: Транспортер загрузки(длина 6м, ширина 1,2м); Тра	за 2023г.	-	3 783	-	(3 783)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВО 06-300 №12,5 7,5 кВт 1000об/мин исп1	за 2023г.	-	109	-	(109)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пульт управления (НПО "М-Т" 12.10.2023)	за 2023г.	-	117	-	(117)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой подъемник 2х1500.800.1500.1900 2	за 2023г.	-	405	-	(405)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
КТП-400кВА (комплектная трансформаторная подстанция) (аренда)	за 2023г.	-	110	-	(110)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Гидронасос AD INGRANAGGI //7777009700 Storti	за 2023г.	-	308	-	(308)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор	за 2023г.	-	400	-	(400)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой подъемник 2х1500.800.1500.1900	за 2023г.	-	405	-	(405)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ленточный транспортер ЛТ-1200-1500-219	за 2023г.	-	188	-	(188)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Цепь в сборе со скребками(62 шт) L=19м для скребкового транспортера	за 2023г.	-	167	-	(167)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шлюзовый перегрузчик ШП-500	за 2023г.	-	238	-	(238)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер скребковый ТС-412 Z-образный, 13 метров	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект деталей для доработки сушильного барабана АВМ-1,5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система искрогашения и золоулавливания СИГ-2500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект опор (приводная и вращающаяся) для барабана АВМ-1,5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс для производства шашек для поддонов 9СК-6 95*95 (1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 062	-	(1 062)	-
Аппарат направляющий АН-15,5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс для производства шашек для поддонов 9СК-6 95*95 (2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 062	-	(1 062)	-
Компрессор винтовой Berg BK-18,5PO-500 10	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	568	-	(568)	-
Автоматическая система управления АСУ-1 (комплект)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Циклон ЦДО-В-1500 правый (ст.3,2 мм)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	214	-	(214)	-
Комплект воздухопроводов системы аспирации	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	269	269	-	-
Дробилка молотковая ДМ-10, 55кВт в комплекте с рамой	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер шнековый ТШ-250, L-3м	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Цепь Storti код 5061002033211 (2)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	249	-	(249)	-
Кабина металлическая с отопителем "Онега-12" FD/FG15-20CNT	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	250	-	(250)	-
Пресс для производства шашек для поддонов 9СТ-4 100*100 (с автоматическими пилами)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 074	-	(1 074)	-
Пресс для производства шашек для поддонов 9СТ-4 95*95 (с автоматическими пилами)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 074	-	(1 074)	-
Комплек. испол. мех.и автом. для котла 750кВт (дымосос, вентилятор, шкаф управл.с датчик)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 487	743	(743)	-
Транспортер шнековый ТШ-250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пневмотранспорт (трубы,отводы,циклон-осадитель-2 шт., эстакада под циклон)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер скребковый ТС-600 Z-образный, 17 метров	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модуль топливного склада СТ-200	за 2023г.	-	-	-	-	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подстанция ВЛ-6 кв. КТП 250 кВА	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	750	-	(750)	-
Мотор-редуктор RCV 552F-47.03-29,8-B5-3-924-380-50 (4P, D2=50) sf=1.2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	112	-	(112)	-
Автоматическая система управления СТ-200	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Механизированная подача топлива в комплекте (Гидротолкатель+Шахта)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дымосос ДН-15,5(75 кВт,1000 об/мин)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пружинная муфта 2шт., Загрузочный узел 1шт., Взрыворазрядный клапан 2шт., АВМ-1,5, Газоходная линия	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бункер-дозатор V-4куб.м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Цепь Storti код 5061002033211	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	249	-	(249)	-
АСУ сушильной линией	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс для производства шашек для поддонов 9SK-6 100*100	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 062	-	(1 062)	-
Теплогенератор ТГ-2500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система пожаротушения барабана, 2 углекислотных баллона	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дымовая труба Н-16м D-1120 в комплекте с расчалками	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Гидронасос PV071-DFR RCC1AOPN	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	112	-	(112)	-
Участок газохода D- 800мм., L-11м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Раздаточный транспортер ТСК-400 до 9 метров	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	548	-	(548)	-
Линия автоматического смешивания и подачи сырья для 6 прессов серии 9ST	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 253	-	(3 253)	-
Станок горбыльно-ребровой ГР-500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	207	-	(207)	-
Транспортер скребковый, наклонный, поворотный 9 м	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	760	-	(760)	-
Измеритель геометрических параметров бревен FALCON SCAN	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	370	-	(370)	-
Цех распиловки древесины 18.3.5	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	4 480	-	(4 480)	-
Цех изготовления шашек 18.3.8.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	14 850	-	(14 850)	-
Здание котельной	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 640	-	(3 640)	-

Мотор-редуктор SPN06 L3-222-4.1-2.2кВт-112B5 (XR MS)-MC	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	147	-	(147)
Делительный станок "Вудмайзер" мод.HR110 EH7.5S в комплекте с двумя рольгангами и 10 пилами	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	715	-	(715)
Арендованное оборудование по договору аренды	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	12 203	-	(12 203)
Штабелер самоходный электрический TOR IWS15S-2500 зав №15686-6	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	249	-	(249)
Транспортер ленточный горизонтальный 1	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	435	-	(435)
Сепаратор дисковый СД-8	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	602	-	(602)
Производственное помещения и земельный участок по договору аренды	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	40 806	-	(40 806)
Питатель продольных досок DTL3 с комплектом направляющих реек	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	742	-	(742)
Шнековый транспортер U-образный 4000мм	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	108	-	(108)
Система автоматического управления лесосушильной камерой на базе контроллера сушки DryLab DryKiln 5	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	825	-	(825)
Гидромотор GM05.150.1H SAI (Stringer board)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	295	-	(295)
Станок многопильный с двигателем MRS-170 75 кВт	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 982	-	(1 982)
Стол для бревен С6-6	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	886	-	(886)
Урал 5557 Лесовозный тягач с платформой лесовозной с местом под ГМ VIN:X8957351R10AR4004	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 154	-	(3 154)
Транспортер ленточный горизонтальный 2	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	690	-	(690)
Электродвигатель АИР225м4 55/1500 1081	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	144	-	(144)
Электродвигатель АИС 280М6У2 55/1000 исп.1081	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	167	-	(167)
Автопогрузчик MITSUBISHI FD25NT	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 882	-	(2 882)
Пресс для производства шашек для поддонов 9ST-4	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 194	-	(1 194)
Электрический штабелёр NOBLELIFT SPN1530C 1500kg-3000mm-570x1150mm.АКБ 12V/150Ah	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	217	-	(217)
Гидроманипулятор BM10-74 (без ротора)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 380	-	(2 380)
Шлюзовой перегрузчик ШП 500*500 1	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	145	-	(145)
Система автоматического управления лесосушильной камерой на базе контроллера сушки (1)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	825	-	(825)

Двухпаллетный захват Longhi TPC25D-B006 (r/n 2600 кг, раскрытие 560-1935 мм)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	581	-	(581)	-
Шлюзовой перегрузчик ШП 500*500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	132	-	(132)	-

**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	3 492	5 264
в том числе:			
Цех сушки опилок	5261	3 492	349
Автопогрузчик MITSUBISHI FD25NT	5262	-	125
Цех Распиловки древесины	5263	-	4 040
Цех изготовления шашек	5264	-	750
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	900	910	900
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)



**Пряхин Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)



28 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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Пряхин Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.



4. Запасы

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

Руководитель

(подпись)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	164 522	-	81 038	-	(77 187)	-	-	-	114	-	168 487	-
	5530	за 2022г.	216 342	-	481 844	-	(533 664)	-	-	-	-	-	164 522	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	151 396	-	76 300	-	(64 427)	-	-	-	-	-	163 269	-
	5531	за 2022г.	108 453	-	469 166	-	(426 223)	-	-	-	-	-	151 396	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	12 967	-	4 738	-	(12 760)	-	-	-	-	-	4 945	-
	5532	за 2022г.	4 941	-	12 634	-	(4 608)	-	-	-	-	-	12 967	-
Прочая	5513	за 2023г.	159	-	-	-	-	-	-	-	114	-	273	-
	5533	за 2022г.	102 948	-	44	-	(102 833)	-	-	-	-	-	159	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	164 522	-	81 038	-	(77 187)	-	-	X	114	-	168 487	-
	5520	за 2022г.	216 342	-	481 844	-	(533 664)	-	-	X	-	-	164 522	-

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.	213 976	24 841	-	(44 221)	-	-	-	-	194 596
	5571	за 2022г.	138 807	368 529	-	(293 360)	-	-	-	-	213 976
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	3 404	-	(3 404)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	1 991	262 513	-	(264 504)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	107 960	-	-	(29 170)	-	-	-	-	78 790
	5573	за 2022г.	136 816	-	-	(28 856)	-	-	-	-	107 960
прочая	5554	за 2023г.	106 016	21 437	-	(11 647)	-	-	-	-	115 806
	5574	за 2022г.	-	106 016	-	-	-	-	-	-	106 016
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	155 311	1 053 792	2 173	(1 019 903)	-	-	-	-	191 373
	5580	за 2022г.	141 639	1 002 240	985	(989 553)	-	-	-	-	155 311
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	110 455	1 053 286	-	(1 015 828)	-	-	-	-	147 913
	5581	за 2022г.	80 145	775 497	-	(745 187)	-	-	-	-	110 455
авансы полученные	5562	за 2023г.	31	108	-	(31)	-	-	-	-	108
	5582	за 2022г.	-	31	-	-	-	-	-	-	31
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	44 817	(287)	2 173	(4 036)	-	-	-	-	42 667
	5583	за 2022г.	60 943	192 537	554	(209 217)	-	-	-	-	44 817
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	927	431	(1 358)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	8	685	-	(8)	-	-	-	-	685
	5586	за 2022г.	551	33 248	-	(33 791)	-	-	-	-	8
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	369 287	1 078 633	2 173	(1 064 124)	-	X	-	-	385 969
	5570	за 2022г.	280 446	1 370 769	985	(1 282 913)	-	X	-	-	369 287

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)

Прикин Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	698 674	718 019
Расходы на оплату труда	5620	30 967	33 248
Отчисления на социальные нужды	5630	9 605	10 541
Амортизация	5640	84 834	36 678
Прочие затраты	5650	324 318	337 628
Итого по элементам	5660	1 148 398	1 136 114
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	1 148 398	1 136 114

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

Руководитель _____
(подпись)



Пряхин Евгений
Александрович
(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	1 041	3 961	(2 906)	-	2 096

Руководитель

(подпись)

Прякин Евгений
Александрович
(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)



Гряхин Евгений
Александрович

(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)

Тряхин Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.



ООО «Велес ПАК »
Пояснение
к бухгалтерской отчетности за 2023 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Велес ПАК» за 2023 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

1.1. Регистрационные данные

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Велес ПАК»

Сокращенное название: ООО «Велес ПАК».

Общество зарегистрировано по адресу: 215560, Смоленская область, Сафоновский район, деревня Иваники, ул. Дачная д. 26

Общество зарегистрировано 20.02.2019г., основной государственный регистрационный номер (ОГРН) - 1196733004126

Общество поставлено на налоговый учет в МИ ФНС №4 Смоленской области 20.02.2019г., ему присвоены коды: ИНН – 6726025006 КПП – 672601001.

Основным видом деятельности Общества является распиловка и строгание древесины (ОКВЭД 16.10), дополнительные коды:

16.24 – производство деревянной тары

38.11 – сбор неопасных отходов

38.21 обработка и утилизация неопасных отходов.

Общество имеет лицензию на работу по уничтожению или лишению жизнеспособности вредных организмов, выданную 17.01.2022 года Отделом по надзору за безопасным обращением пестицидов и агрохимикатов.

Уставной капитал Общества составляет 10 000-00 рублей, учредитель Общества Гавритенков Дмитрий Валерьевич. Уставный капитал оплачен полностью.

В отчетном периоде изменений в составе учредителей не было.

За отчетный период 2023 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляет 86 чел.

Списочная численность по состоянию на 31.12.2023 года составляет 87 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Генеральный директор Общества – Пряхин Евгений Александрович. Назначен Решением учредителя от 24.04.2020г. сроком на 5 (пять) лет.

Главный бухгалтер – Гавритенков Дмитрий Валерьевич с 07.05.2020г.

1.2. Информация об учетной системе

1.2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Велес ПАК» за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также на основе учетной политики Общества.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом б/н от 30.12.2022г.

Принятая учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана для формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной, а также оперативной, финансовой и управленческой информации с учетом организованных и отраслевых особенностей Общества.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие 8.3», «1С ЗУП 8.3»

Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена годовая инвентаризация активов и обязательств Общества в следующем порядке:

- инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена по состоянию на 30.12.2023 года;
- инвентаризация резервов, расходов будущих периодов, расчетов с банком, дебиторами и кредиторами, кассы – на 30.12.2023 года;
- инвентаризация имущества, находящегося в аренде, по состоянию на 30.12.2023 года;
- инвентаризация иных активов, числящихся на забалансовых счетах по состоянию на 30.12.2023 года.
- инвентаризация основных средств проводится один раз в три года, за отчетный период проведена по состоянию на 31.12.2022 года.

В процессе инвентаризации недостача имущества не выявлена.

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов к строке баланса.

1.3. Учетная политика на 2023 год

Основными положениями учетной политики являются:

1.3.1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Стоимость денежных средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Положительные курсовые разницы, возникшие в 2023 признаются в составе доходов только на дату прекращения (исполнения) требования (обязательства).

Отрицательные курсовые разницы в 2023 году признаются в расходах по факту возникновения, независимо от прекращения (исполнения) требования (обязательства).

1.3.2. Внеоборотные активы

Основные средства

В составе основных средств отражены

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Земельные участки	900 000		900 000
Здания	1 918 560	156 142	1 762 418
сооружения	123 275 756	50 890 753	72 385 003
Транспортные средства	31 648 460	16 084 564	15 563 896
Машины и оборудование(кроме офисного)	96 943 216	47 494 917	49 448 299
Другие виды ОС	7 229 756	1 570 806	5 658 950

Единицей бухгалтерского учета основных средств Общество признает инвентарный объект. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение без учета НДС.

С 01.01.2022г. Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество не проводит ежегодную переоценку объектов основных средств по восстановительной стоимости (пп «а» п.13 ФСБУ 6/2020).

При переходе на новый стандарт ФСБУ 6/2020 применен альтернативный метод.

- Альтернативный метод - п. 49 ФСБУ 6/2020. Данный способ допускает не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения настоящего Стандарта в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с настоящим Стандартом исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с настоящим Стандартом.

Обществом по всем основным средствам определена ликвидационная стоимость, проанализированы сроки полезного использования основных средств, проведена их корректировка.

Общество проверяет основные средства на предмет обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов" по состоянию на 31 декабря отчетного года.

На 31.12.2023 года признаки обесценения основных средств отсутствуют.

Начисление амортизации производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта, определяемого Обществом.

Активы, предназначенные для выполнения определенных самостоятельных функций, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 тыс. рублей отражаются в составе материально-производственных запасов.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы.

У Общества отсутствуют незавершенные вложения во внеоборотные активы.

1.4. Материально- производственные запасы

Учет сырья и материалов ведется в Обществе в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

К материально – производственным запасам Общество относит активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п., предназначенной для продажи и/или выполнения работ, оказания услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

Сырье и материалы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение, включая расходы по доставке.

1.5. Незавершенное производство - отсутствует.

1.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

При выявлении сомнительной задолженности Общество формирует резерв.

Сомнительной считается задолженность:

- не погашенная в срок, установленный договором;
- не обеспеченная залогом, поручительством, банковской гарантией;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

1.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Дебиторская задолженность, приобретенная по договору уступки права требования, по цене, не ниже суммы обязательств должника, в составе финансовых вложений не учитывается. Выданные процентные займы учитываются в составе финансовых вложений.

1.8. Оценочные обязательства (Резервы)

Общество создает следующие резервы под оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

1.9. Признание выручки

Датой начисления доходов по обычным видам деятельности признается дата отгрузки продукции / услуг Покупателю (Заказчику) или перевозчику Покупателя (Заказчика), если иное не предусмотрено в договоре.

Выручка от продажи продукции является доходом Общества от обычных видов деятельности.

В составе прочих доходов Общества учитывается:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров;
- доходы от продажи иностранной валюты;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- курсовые разницы (отражаются, свернуто в связи с отсутствием технической возможности корректно развернуть данные суммы);
- прочие доходы.

1.10. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Общество применяет директ-костинг и списывает общехозяйственные расходы напрямую на счет учета коммерческих и управленческих расходов.

1.11. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит:

- банковские депозиты, размещенные на срок до востребования;
- краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств представляются без учета НДС и акцизов. Суммы НДС и акцизов отражаются в текущих операциях свернуто, исходя из следующего расчета:

суммы НДС и акцизов в составе поступлений от покупателей и заказчиков плюс суммы НДС и акцизов по прочим поступлениям минус НДС и акцизы от платежей поставщикам и подрядчикам, минус НДС и акцизы от платежей по прочим операциям минус платежи в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются в денежных потоках от инвестиционных операций отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств не учитываются поступления и выбытие денежных эквивалентов.

1.12. Бухгалтерская отчетность

Для составления бухгалтерской отчетности используются формы, утвержденные приказом МФ РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с учетом внесенных изменений Приказом Минфина РФ, в редакции, действующей на момент формирования отчетности с учетом особенностей используемого программного продукта), в состав которой входят формы:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с п. 18.2 ПБУ 9/99 "Доходы организации" и п. 21.2 ПБУ 10/99 "Расходы организации" прочие доходы и связанные с ними расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, в Отчете о финансовых результатах отражает свернуто.

1.13. Изменения в учетной политике Общества на 2023 год.

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

1.14. Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года; о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) – приведены в **Таблицах 2.1; 2.3; 2.4.** пояснений в табличной форме.

Общество по состоянию на 31.12.2023 г. имеет арендованное имущество – производственное помещение, земельный участок и оборудование.

В связи с применением Обществом ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по арендованным основным средствам определены права пользования активом (ППА), в бухгалтерской отчетности ППА отражены в составе основных средств.

Объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, но принятые в эксплуатацию и фактически используемые, у Общества не имеются.

Общество по состоянию на 31.12.2023 года имеет в составе собственных основных средств земельный участок площадью 43,6 тыс. кв.м., по которому амортизация не начисляется:

1.15. Пояснения к стр. 1210 «Запасы»

Данные о фактической стоимости по основным группам запасов на начало и на конец отчетного года; о движении запасов в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) приведены в **таблице 4.1.** пояснений в табличной форме.

Запасы в залоге не имеются.

В ходе проведения инвентаризации (перед составлением годовой отчетности) инвентаризационными комиссиями морально устаревших МПЗ или потерявших первоначальные свойства выявлено не было.

На забалансовом счете МЦ.04 учитываются МПЗ, стоимостью ниже 100 000, переданные в эксплуатацию по каждому материально-ответственному лицу.

1.16. Пояснение к строке 1230 «Дебиторская задолженность».

Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по основным группам задолженности на начало и конец отчетного года; о движении в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) приведена в **Таблицах 5.1, 5.2.** Пояснений в табличной форме.

В составе дебиторской задолженности отражена задолженность покупателей и заказчиков, выплаченные авансы поставщикам развернуто по договорам.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 года отсутствует.

1.17. Пояснение к строке 1410 «Долгосрочные заемные средства».

Расшифровка стр. 1410 «Долгосрочные заемные средства». Общество на 31.12.2023 года имеет полученные заемные средства в размере 78 790 тыс. руб. срок погашения до 31.12.2026 г.

На 01.01.2023 года имело полученные займы в размере 107 960 тыс.руб. Общество своевременно возвращает заемные средства, за отчетный период погашено 29 170 тыс.руб.

1.18. Пояснение к строке 1450 «Прочие обязательства».

Обязательства по договорам аренды имущества и земельного участка в размере 115 806 тыс.руб., в т.ч. с отсрочкой платежа до 01.11.2027г. в размере 94 369 тыс.руб. и отсрочкой платежа до 01.12.2028г. в размере 21 437 тыс.руб.

1.19. Пояснение к строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Расшифровка стр. 1520 Бухгалтерского баланса кредиторской задолженности на начало и конец отчетного года; о движении в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)- приведены в **Таблицах 5.3.,5.4.** Пояснений в табличной форме.

Просроченная кредиторская задолженность контрагентам и по налогам отсутствует.

1.20. Пояснения к стр. 1540 «Оценочные обязательства»

По состоянию на 31.12.2023 года Общество сформировало оценочное обязательство по неиспользованным отпускам работников в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы". Резерв на неиспользованные отпуска составил 2 096 тыс. руб.

2. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

2.1. Расшифровка выручки (строка 2110)

Наименование основных видов выручки	Сумма выручки 2023 (тыс. руб.)	Сумма выручки 2022 (тыс. руб.)	Изменение (тыс.руб.)
Распиловка и строгание древесины	16 426	11 606	4 820
Производство деревянной тары	1 139 390	1 189 618	-50 228
Итого	1 155 817	1 201 224	-45 407

По отношению к 2022 году имеет место незначительное снижение доходов - на 45 407 тыс. руб., что составляет 4 %.

2.2. Расшифровка себестоимости продаж (строка 2120)

Наименование основных видов выручки	Сумма расходов 2023 (тыс. руб.)	Сумма расходов 2022 (тыс. руб.)	Изменение (тыс.руб.)
Распиловка и строгание древесины	15 240	10 877	4 363
Производство деревянной тары: прямые затраты	905 382	1 125 237	-219 855
Итого	920 622	1 136 114	-215 492

Расходы по сравнению с 2022 годом уменьшились на 215 492 тыс.руб., что составляет 19%.

2.3. Расшифровка управленческих расходов (строка 2220)

Статьи затрат	2023	2022
Амортизация	1 216	4 819
Расходы по аренде	89	-
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	107	495
Имущественные налоги	162	221
Оплата труда	7 796	34 044
Содержание служебного автотранспорта	321	246
Списание материалов	-	2 403
Страховые взносы	2 311	10 046
Прочее	42	3 001
Итого	12 044	52 275

2.4. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340,2350)

Прочие доходы:

- курсовые разницы 11 078 тыс.руб.;
- возмещение страхователям расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний – 93тыс.руб.,
- исправительные записи по операциям прошлых лет 120 тыс.руб;
- оприходование излишков МПЗ составили 50 тыс.руб.
- прочие внереализационные доходы 5 тыс.руб..

В состав прочих расходов включены: курсовые разницы, оплата за медкомиссию, проценты по займам банку, расходы на услуги банков штрафы и пени, страхование и составили 4 675 тыс. руб.

2.5. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество формирует отложенные налоговые обязательства и активы.

Отложенные налоговые активы (ОНА) - часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. ОНА в размере 18 065 тыс. руб. отражены по строке 1180 бухгалтерского баланса.

Постоянные налоговые обязательства (ПНО) возникли в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения. Отражены по строке 1420 бухгалтерского баланса в размере 19 151 тыс. руб.

3. Связанные стороны

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ВЕЛЕС ПАК»:

- учредитель Гавритенков Дмитрий Валерьевич – 100% доли в уставном капитале
- генеральный директор Пряхин Евгений Александрович

По состоянию на 31.12.2023г. Общество имеет полученные от учредителя в 2020 году заемные средства в размере 78 790 тыс. руб., задолженность перед учредителем по договорам аренды имущества и оборудования в размере 115 806 тыс.руб.

Других операций со связанными сторонами Общество не имеет.

В 2023 году дивиденды не начислялись.

Долгосрочные выплаты управленческому персоналу в отчетном периоде отсутствуют.

4. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности) не имеется.

Общество имеет валютные активы и обязательства, деятельность общества связана с экспортными операциями. Значительное изменение курса рубля может повлечь за собой существенное влияние на деятельность общества.

Руководство общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако, неопределенность ситуации в связи с ведением Россией СВО не позволяет оценить последствия СПОД в денежном выражении.

5. Непрерывность деятельности

Руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать в обозримом будущем непрерывно свою деятельность.

Руководство внимательно следит за развитием ситуации, и принимает необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

В отчетном периоде нестабильность курса рубля, значительное санкционное давление на Российскую Федерацию, не оказали существенного влияния на финансовое положение и стабильность Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основании принципа непрерывности деятельности.

Чистые активы Общества положительные и имеют тенденцию к увеличению.

На 31 декабря 2023 г. тыс.руб.	На 31 декабря 2023 г. тыс.руб.	На 31 декабря 2021 г. тыс.руб.
23847	11 677	6 413

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности в ближайшие 12 месяцев. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На данный момент Общество не находится в стадии ликвидации, реорганизации и банкротства.

Генеральный директор



Е.А.Прахин

Главный бухгалтер

Д.В.Гавритенков

29 марта 2024 года