

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПОДОЛЬСКИЙ МУКОМОЛЬНЫЙ ЗАВОД»**

ИНН 5036134335 КПП 503601001

Адрес: 142116, Московская область, г. Подольск, ул. Лобачёва, д. 24

Телефон: 8 (4967) 63-12-11 Факс: 8 (4967) 63-03-78

P/c 40702810200000075385 в ПАО Банк ВТБ 24, К/с 30101810100000000716

БИК 044525716

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Подольский мукомольный завод»
Краткое наименование организации	ООО «Подольский мукомольный завод»
Юридический и почтовый адрес	142116, Московская область, город Подольск, улица Лобачева, дом 24
ОГРН	1135074014130
ИНН	5036134335
КПП	503601001
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения	1135074014130 02.10.2013
Уставный капитал, руб.	10000,00
Основной вид деятельности по ОКВЭД	10.61 (код по ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2) Производство продуктов мукомольной и крупяной промышленности
Среднесписочная численность, человек	66
Генеральный директор с 10.02.2021 года	Гриднев Сергей Владимирович

2. Информация о бенефициарах

Бенефициарами ООО «Подольский мукомольный завод» на 31 декабря 2023 года являлись Гасымова Шамама Алиш кызы.

Бенефициарами ООО «Подольский мукомольный завод» на 31 декабря 2022 года являлись Гасымова Шамама Алиш кызы.

ФИО (полностью)	Дата рождения	Место рождения	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Данные документа, удостоверяющего личность (серия, номер, кем и когда выдан);	Статус физического лица в организации (участник/ акционер/ руководитель)	Доля участия в капитале (в %)
Гасымова Шамама Алиш кызы	02.06.1956	Азербайджан	Республика Азербайджан	согласие не получено	согласие не получено	Учредитель	100 %
Гриднев Сергей Владимирович	11.09.1987	Азербайджан	Республика Азербайджан	согласие не получено	согласие не получено	Генеральный директор	-

Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу за 2023 год составило 3120 тыс. руб. Долгосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу за 2023 год, за 2022 год не выплачивалось.

3. Основные показатели деятельности ООО «Подольский мукомольный завод» за 2022 год, 2023 год

В 2022 году, согласно основному виду деятельности, комбинат осуществлял выпуск муки пшеничной в следующем ассортименте: мука пшеничная хлебопекарная высшего сорта, 1 сорт, 2 сорт, крупа манная, крупа пшеничная, отруби пшеничные.

Выпуск продукции в 2022 году в натуральном выражении составил 67720 тн.

В 2023 году согласно основному виду деятельности, комбинат осуществлял выпуск муки пшеничной в следующем ассортименте: мука пшеничная хлебопекарная высшего сорта, 1 сорт, 2 сорт, крупа манная, крупа пшеничная, отруби пшеничные.

Выпуск продукции в натуральном выражении составил 66252 тн.

Затраты на производство и реализацию продукции за 2022 год, 2023 год.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.	
	за 2023 год	за 2022 год
Расходы на приобретение сырья, материалов для производства продукции (товаров, работ, услуг)	822698	1075852
Транспортные расходы	24469	27674
Электроэнергия	26880	25393
Топливо	3698	3560
Вода	331	342
Оплата труда	53754	49674
Страховые взносы в ПФ РФ, ФСС РФ, ФФОМС РФ, ТФОМС РФ	10355	8355
Налоги (земельный, транспортный налоги, платежи за предельно допустимые выбросы загрязняющих веществ в природную среду)	311	305
Амортизация	19664	17449
Охрана объектов	3066	2297
Командировочные расходы		
Аренда	6233	6233
Услуги связи, почтовые	242	365
Прочие	5009	4956
Итого	976710	1222455

4. Основа составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 12.12.2023) «О бухгалтерском учете», а также в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (ред. от 11.04.2018), Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 (19.04.2019) N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"

и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

5. Учетная политика

Учётная политика по бухгалтерскому учёту утверждена приказом Генерального директора об учетной политике предприятия б/н от 31.12.14 года.

Учётная политика в целях бухгалтерского учёта разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчетности, а именно в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 (ред. от 12.12.2023) № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. (ред. от 11.04.2018) № 34н;
- Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. (ред. от 19.04.2019) № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина России от 6.10.2008 № 106н (редакция от 28.04.2017);
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31 октября 2000 (ред. от 08.11.2010) № 94н;
- Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином Российской Федерации;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» (далее ФСБУ 6/2020 «Основные средства»), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» (далее ФСБУ 6/2020 «Основные средства»), утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н;
- Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»), утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н и иными нормативными актами и другими нормативными актами

5.1 Краткий обзор основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н (ред. от 07.02.2020):

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Приказом Генерального директора об учетной политике предприятия б/н от 31.12.14 года утверждены следующие основные положения Учетной политики:

1. Учет финансово-хозяйственной деятельности Общества ведется по Плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н (ред. от 08.11.2010).
2. Бухгалтерский и налоговый учет ведется с применением компьютерной техники – программное обеспечение 1С «Комплексная автоматизация, редакция 1.1».
3. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
4. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Организация применяет линейный способ начисления амортизации по всем объектам основных средств.

Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее ФСБУ 6/2020).

5. Основные средства не переоцениваются.

Основание: п.13 ФСБУ 6/2020

6. Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете и прекращать с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС.

Основание: п.9 ФСБУ 6/2020

7. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается основным средством, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода,

в котором они понесены.

Основание: п. 4, п.5 ФСБУ 6/2020

8.Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

а) ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

б) ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

в) ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

г) планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Основание: п.9 ФСБУ 6/2020

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. Срок полезного использования в бухгалтерском учете организация устанавливает самостоятельно в соответствии с п.9 ФСБУ 6/2020.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

9. Последствия изменения Учетной политики для целей бухгалтерского учета в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в 2022 году альтернативным (упрощенным) способом, без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Основание п.49 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", п.14 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н (ред. от 07.02.2020).

10.Последствия изменения Учетной политики для целей бухгалтерского учета в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.202 N 204н, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в 2022 году перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Основание: п.26 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

11. Выручка от обычных видов деятельности признается при наличии условий:

- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающей из договоров или иных подтверждающих документов;
 - сумма выручки может быть определена;
 - имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
 - право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Основание: п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н (ред. от 27.11.2020).

12. Для бухгалтерского учета прямых затрат на производство продукции и оказания различных услуг, выполнения используется счет 20 «Основное производство».

Аналитический учет по счету 20 «Основное производство» организован по каждому виду деятельности, по каждому виду производимой готовой продукции.

Основание: План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н (ред. от 08.11.2010).

13. Общехозяйственные расходы в бухгалтерском учете списываются в конце месяца в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Основание: План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкция по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н (ред. от 08.11.2010).

14. Дополнительные расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Дополнительные расходы по займам отражаются в составе прочих расходов в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Основание: п.8 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н (ред. от 06.04.2015).

15. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО)/
Основание: п.26 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н (ред. от 06.04.2015).

17. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 06.04.2015).

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода .

Основание: п.22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018).

18. Готовая продукция и незавершенное производство оцениваются по фактической производственной себестоимости.

Учёт выпуска готовой продукции в бухгалтерском учете осуществляется с применением счёта 43 «Готовая продукция». Учет готовой продукции в бухгалтерском учете производится без использования счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

Основание: п.27 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

19. Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется исходя из расчета среднедневного заработка каждого сотрудника и количества неиспользованных дней отпусков на конец отчетного периода.

Основание: п.3-п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)", утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н (ред. от 06.04.2015).

20. Резервы по сомнительным долгам формируются на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности контрагентов. Задолженность считается сомнительной при нарушении сроков оплаты, при подаче в суд документов на взыскание дебиторской задолженности контрагентов.

Резервы по сомнительным долгам исчисляются следующим образом:

- при наличии дебиторской задолженности контрагента более 10 000 000,00 руб. и при наличии суммы долга по указанной дебиторской задолженности более 365 дней (просрочка платежа более 365 дней) вся сумма долга включается в резерв по сомнительным долгам.

Основание: п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (ред. от 11.04.2018).

Изменения Учетной политики с 2023 года

В связи с вводом в действие с 01.01.2023 года единого налогового платежа и применения единого тарифа по страховым взносам, Обществом внесены следующие изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского и налогового учета:

Единый налоговый счет.

В связи с переходом с 01.01.2023г. на уплату налогов в составе единого налогового платежа (ЕНП) для учета расчетов с бюджетом на едином налоговом счете (ЕНС) в рабочем плане счетов бухгалтерского учета вводится субсчет 68.90 «Единый налоговый счет», на котором будет отражаться состояние ЕНС. Все платежи в бюджет в качестве ЕНП будут отражаться по дебету этого счета.

Начисление сумм налогов и взносов в соответствии с действующим законодательством отражается, как и ранее, на отдельных субсчетах к счету 68 «Расчеты по налогам и сборам».

В связи с объединением с 01.01.2023г. ПФР РФ и ФСС РФ в СФР для расчетов по страховым взносам по единому тарифу ввести в рабочем плане счетов бухгалтерского учета субсчет 69.09 «Страховые взносы по единому тарифу».

6. Раскрытие существенных показателей

В приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах раскрыты существенные показатели по следующим разделам и таблицам:

- раздел 1.: «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)», в том числе:

- - таблица 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов»;
- - таблица 1.2. «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией»;
- - таблица 1.3. «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью»;
- - таблица 1.4. «Наличие и движение результатов НИОКР»;
- - таблица 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

-раздел 2.: «Основные средств»а, в том числе:

- - таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств»;
- - таблица 2.2. «Незавершенные капитальные вложения»;

- - таблица 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»;
 - - таблица 2.4. «Иное использование основных средств».
- раздел 3.: «Финансовые вложения», в том числе:
- - таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»;
 - - таблица 3.2. «Иное использование финансовых вложений».
- раздел 4.: «Запасы», в том числе:
- - таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»;
 - - таблица 4.2. «Запасы в залоге».
- раздел 5.: «Дебиторская и кредиторская задолженность», в том числе:
- - таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
 - - таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»;
 - - таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
 - - таблица 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность».
- раздел 6.: «Затраты на производство (расходы на продажу)».
- раздел 7.: «Оценочные обязательства».
- раздел 8. «Обеспечения обязательств».
- раздел 9. «Государственная помощь».

6.1 Нематериальные активы

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

Информация о нематериальных активах и расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) представлена в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах.

- В 2023 году, в 2022 году отсутствовало движение нематериальных активов. Информация представлена в таблице 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах.
- Нематериальные активы, созданные самой организацией, в 2023 году, в 2022 году отсутствовали (Информация представлена в таблице 1.2. «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах).
- Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью в 2023 году, в 2022 году отсутствовали. Информация представлена в таблице 1.3. «Нематериальные активы с пол-

ностью погашенной стоимостью» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- В 2023 году, в 2022 году отсутствовали результаты и движение НИОКР. Информация представлена в таблице 1.4. «Наличие и движение результатов НИОКР».
- Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в 2023 году, в 2022 году отсутствовали. Информация представлена в таблице 1.5. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

6.2 Основные средства

В 2023 году, 2022 году в составе основных средств отражены здания, земельный участок, транспортные средства, оборудование, компьютерная техника и иные объекты основных средств.

Информация о наличии и движении основных средств за 2023 год, за 2022 год представлена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений за 2023 год, за 2022 год представлена в таблице 2.2. «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об изменениях стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2023 год, за 2022 год представлена в таблице 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об ином использовании основных средств на 31.12.2023 года., на 31.12.2022 года основных средств представлена в таблице 2.4. «Иное использование основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

6.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2023 года отсутствуют

Финансовые вложения на 31.12.2022 отсутствуют (таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», таблица 3.2. «Иное использование финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

6.4 Запасы

Информация о наличии и движении запасов в 2023 году, в 2022 году приведена в таблице 4.1. «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2023 года запасы составили 42362 тыс. руб.

На 31.12.2022 года запасы составили 51574 тыс. руб.

Запасы в залоге на 31.12.2023 года отсутствуют. Запасы в залоге на 31.12.2022 года отсутствуют (таблица 4.2. «Запасы в залоге» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

6.5 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в 2023 году и в 2022 году приведена в таблице 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2023 года дебиторская задолженность составила 219983 тыс. руб., в том числе краткосрочная дебиторская задолженность составила 218583 тыс. руб., долгосрочная дебиторская задолженность составила 1400 тыс.руб.

На 31.12.2022 года дебиторская задолженность составила 184487 тыс. руб., в том числе краткосрочная дебиторская задолженность составила 183283 тыс. руб., долгосрочная дебиторская задолженность составила 1204 тыс. руб.

5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

На 31.12.2023 года долгосрочная дебиторская задолженность списана на финансовый результат.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 5% от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.23 года, приведены ниже в таблице:

Наименование дебитора	Дебиторская задолженность на 31.12.2023 года, тыс. руб.
ОАО «РОТ ФРОНТ»	15181
ООО Хлебный дом	47894
ЗАО ОЗБИ	20515
ООО Шельф 2000	14332

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 5% от общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.22 года, приведены ниже в таблице:

Наименование дебитора	Дебиторская задолженность на 31.12.2022 года, тыс. руб.
-----------------------	---

ОАО «РОТ ФРОНТ»	17819
ООО Хлебный дом	56795
ООО ОЗБИ	9331
ООО Рузский хлебозавод	10320

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 года составил 1400 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 года составил 1204 тыс. руб.

6.6 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2023 года кредиторская задолженность составила 533403 тыс. руб., в том числе краткосрочная кредиторская задолженность составила 55602 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 477801 тыс. руб. На 31.12.2022 года кредиторская задолженность составила 525833 тыс. руб., в том числе краткосрочная кредиторская задолженность составила 96367 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 429466 тыс. руб.

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 5% от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.22года

Наименование кредитора	Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года
	тыс.руб
Гефест-ОПТ ООО	14087
Либерта ООО	17133
Агромир ООО	9379
Агротэк ООО	7355

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 5% от общей суммы кредиторской задолженности на 31.12.23года

Наименование кредитора	Кредиторская задолженность на 31.12.2023 года
	тыс.руб
ООО Зерно-экспорт	12734
ООО ТПК МИР	3536
ООО Агромир	4089
ООО Агротэк	8679

На 31.12.2023г, на 31.12.2022г. у ООО «Подольский мукомольный завод» отсутствует просроченная кредиторская задолженность (таблица 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Кредиторская задолженность по долгосрочным заемным обязательствам на 31.12.2022 года
Долгосрочные обязательства по займам Общества по состоянию на 31.12.2022 составляют 429466 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Гасымовой Ш.А. в соответствии с Договором займа № 02/10-2013 составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2022 105701 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность перед Гасымовой Ш.А. в соответствии с договором займа №01/03-2016 от 11.03.2016г. составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2022г 297377тыс.руб.

Кредиторская задолженность перед Гасымовой Ш.А. в соответствии с договором займа №02/03-2016 от 22.03.2016г. составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2022г. 26388 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по долгосрочным заемным обязательствам на 31.12.2023 года
Долгосрочные обязательства по займам Общества по состоянию на 31.12.2022 составляют 477801 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Гасымовой Ш.А. в соответствии с Договором займа № 02/10-2013 составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2023г. 114422 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность перед Гасымовой Ш.А. в соответствии с договором займа №01/03-2016 от 11.03.2016г. составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2023г. 333859тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед Гасымовым Ш.А. в соответствии с договором займа №02/03-2016 от 22.03.2016г. составляет в рублевом эквиваленте на 31.12.2023г. 29520 тыс. руб.

6.7. Затраты на производство (расходы на продажу)

Показатели затрат на производство (расходы на продажу) за 2023 года и за 2022 год приведены в таблице 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.8. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество формирует оценочное обязательство по оплате отпусков. Оценочное обязательство по оплате отпусков на 31.12.2023г. составило 301 тыс. руб., на 31.12.2022г.-599 тыс. руб.

6.9. Обеспечение обязательств

Информация по обеспечению обязательств представлена в таблице 8 «Обеспечение обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

На 31.12.2023 года, на 31.12.2022 года обеспечения обязательств и платежей выданные отсутствуют.

На 31.12.2023 года, на 31.12.2022 года обеспечения обязательств и платежей полученные отсутствуют.

6.10. Государственная помощь

Информация представлена в разделе 9 «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. В 2022г. ООО «Подольский мукомольный завод» государственную помощь не получало. В 2023 году ООО «Подольский мукомольный завод» получена субсидия в сумме 2509 тыс. руб.

6.11. Выручка

Наименование показателя	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, тыс. руб.
Выручка	1056289	1208209
Итого по строке 2110 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	1056289	1208209

Себестоимость продаж

Наименование показателя	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, тыс. руб.
Себестоимость продаж	(955235)	(1092916)
Итого по строке 2120 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	(955235)	(1092916)

Коммерческие расходы

Наименование показателя	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022года, тыс. руб.
-------------------------	--	---

Коммерческие расходы	(50195)	(28277)
Итого по строке 2210 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	(50195)	(28277)

Управленческие расходы

Наименование показателя	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, тыс. руб.
Управленческие расходы Итого по строке 2220 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	(35504)	(33147)

Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы

Наименование прочего дохода	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, тыс. руб.
Прочие доходы в виде курсовых разниц	488	24815
Прочие доходы в виде списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	39	
Прочие доходы	40738	2817
Итого по строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	41265	27632

Прочие расходы за 2023 год

Наименование прочего расхода	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, тыс. руб.
Прочий расходы в виде курсовых разниц	(720)	(10914)
Прочие расходы по услугам банков	(323)	(412)
Прочие расходы в виде платы за загрязнение окружающей среды	(1)	
Прочие расходы в виде госпошлины	(54)	(14)
Прочие расходы	(44035)	(9758)
Итого по строке 2350 Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь	(45133)	(21098)

Проценты к получению за январь-декабрь 2023 года составили 203 тыс. руб.

Проценты к получению за январь-декабрь 2022 года составили 444 тыс. руб.

Проценты к уплате за январь-декабрь 2023 года составили 7532 тыс. руб.

Проценты к уплате за январь-декабрь 2022 года составили 8632 тыс. руб.

Доходы от операционной аренды за 2023 год составили 3291 тыс. руб

Доходы от операционной аренды за 2022 год составили 1630 тыс. руб.

Расходы по аренде земельных участков за 2023 год составили 6233 тыс. руб.

Расходы по аренде земельных участков за 2022 год составили 6233 тыс. руб.

6.12. Расчеты по налогу на прибыль

ООО «Подольский мукомольный завод» применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018).

Наименование показателей	Код строки Отчета о финансовых результатах за 2023 год	Значение показателя за январь-декабрь 2023 года, в тыс. руб.	Значение показателя за январь-декабрь 2022 года, в тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4158	52215
Налог на прибыль	2410	(2233)	(16348)
Текущий налог на прибыль	2411	(1216)	(5756)
Отложенный налог на прибыль	2412	(1017)	(10592)
Прочее	2460		
Чистая прибыль (убыток)	2400	1925	35867

Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода за 2022 год составил 12800 тыс. руб., в том числе:

Показатель	За январь-декабрь 2022 года, в тыс. руб.
Накопленная амортизация основных средств списанная на счет нераспределенной прибыли при корректировке срока полезного использования основных средств при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (показатель по строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» за январь-декабрь 2022 года Отчета о финансовых ре-	12827 (27)

зультатах за январь-декабрь 2022 года)	
Итого	12800

Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (2560) тыс. руб.

Показатель	За январь- декабрь 2022 года, в тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых обязательств при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	(2558)
Изменение отложенных налоговых активов при переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства»	(2)
Итого	(2560)

Совокупный финансовый результат за 2022 год составил 46107 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2023 год составил 1925 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2022 года составили 18500 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2023 года составили 17153 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2022 года составили 2820 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2023года составили 2491 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 года составила 4843 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 года составил 6766 тыс. руб.

7. Чистые активы

На 31.12.2023года чистые активы составили 6776 тыс. руб. тыс. руб..

На 31.12.2022 года чистые активы составили 4853 тыс. руб.

8. Сегменты

ООО «Подольский мукомольный завод» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 (ред. от 27.11.2020) № 143н.

9. Контролируемые сделки.

Контролируемых сделок в 2022 году, которые определяются на основании статьи 105.14 «Контролируемые сделки» НК РФ, с взаимозависимыми лицами Общество не имеет.

Контролируемых сделок в 2023 году, которые определяются на основании статьи 105.14 «Контролируемые сделки» НК РФ, с взаимозависимыми лицами Общество не имеет.

10. Информация о сделках на бирже

В 2023 году сделки на бирже не осуществлялись.

В 2022 году сделки на бирже не осуществлялись.

11. Информация о дивидендах

Дивиденды в 2023 году не распределялись и не выплачивались.

Дивиденды в 2022 году не распределялись и не выплачивались.

12. События, возникшие после отчетной даты

События, возникшие после отчетной даты, корректирующие показатели форм годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отсутствуют.

События, возникшие после отчетной даты, корректирующие показатели форм годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год отсутствуют.

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год ООО «Подольский мукомольный завод», нет.

Общество подтверждает, что не выявлены события после отчетной даты, которые способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год ООО «Подольский мукомольный завод».

13. Анализ непрерывности деятельности

Руководство ООО «Подольский мукомольный завод» регулярно проводит анализ возможного воздействия на финансовое положение и результаты деятельности ООО «Подольский мукомольный

завод» изменяющихся микро- и макроэкономических условий вследствие обострившейся геополитической ситуации в мире, применения санкционной политики в отношении России .

Общество подтверждает, что применяемые в отношении России санкции не оказывают существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности ООО «Подольский мукомольный завод».

События или условия, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности ООО «Подольский мукомольный завод» отсутствуют.

Обществу с ограниченной ответственностью «Подольский мукомольный завод» не известны никакие обстоятельства, которые бы препятствовали осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. У общества с ограниченной ответственностью «Подольский мукомольный завод» отсутствуют события и условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности общества с ограниченной ответственностью «Подольский мукомольный завод» осуществлять свою деятельность непрерывно.

В отчетном 2023 году прекращение деятельности, реорганизации Общества не было и в 2024 году не планируется.

14. Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Деятельность ООО «Подольский мукомольный завод» подвержена воздействию предпринимательских, финансовых, технических, политических и правовых рисков. Минимизация рисков – одна из важнейших задач общества.

С целью снижения предпринимательских рисков в производственной деятельности большое внимание уделяется организацией надежному и оперативному обслуживанию собственного производственного оборудования, что значительно повышает конкурентоспособность предприятия.

Финансовые риски разделяются на валютные, кредитные и риски ликвидности. Валютные риски связаны в основном с резкими колебаниями курса рубля по отношению к доллару США и Евро. Дальнейшее укрепление российского рубля может существенным образом сказаться на экономике проектов.

Кредитные риски связаны как с неблагоприятными изменениями процентных ставок, так и с колебаниями курсов валют.

В целях минимизации рисков ликвидности используется процедура прогнозирования движения денежных средств и составления финансово-производственных планов на предприятии, позволяющая вовремя обнаружить недостаток ликвидности и своевременно привлечь необходимые финансовые ресурсы.

Снижение издержек достигается реализацией масштабной программы оптимизации структуры управления, численности персонала и собственно производственных процессов.

Технические риски - опасность нанесения ущерба обществу, третьим лицам вследствие нарушения нормального (запланированного) хода производственного процесса. В основном данные риски связаны с уровнем технического развития предприятий.

Правовые риски связаны с возможным принятием законодательных и нормативно-правовых актов, которые могут повлиять режим работы предприятия.

Для обеспечения стратегических целей устойчивого финансового и технического развития ООО «Подольский мукомольный завод», а также обеспечения конкурентоспособности сформированы следующие задачи развития компании на 2024 год и последующие периоды: поиск и реализация новых контрактов, работа с персоналом, обновление, покупка нового программного обеспечения, оборудования и другие.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 марта 2024г.



Гриднев С.В.

Володина Е.С.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с Ограниченной Ответственностью "Подольский мукомольный завод"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	260 070	274 328	276 450
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	17 153	18 500	29 601
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	42 362	51 574	109 995
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	219 983	184 487	167 291
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 362	5 090	10 665
Прочие оборотные активы	1260	41	126	207
ИТОГО активы	-	542 971	534 105	594 209
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	477 801	429 466	429 466
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 491	2 820	770
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	55 602	96 367	204 928
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	301	599	299
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	536 195	529 252	635 463
Стоимость чистых активов	-	6 776	4 853	(41 254)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

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	
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.	-	-	-	-



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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 увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	5 405	-	(4 318)	1 088
	5250	за 2022г.	-	2 527	-	2 527	-
в том числе:							
ЗИП ММЗ-4502	5241	за 2023г.	-	190	-	-	190
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер винтовой БКШ-200-10.615	5242	за 2023г.	-	261	-	-	261
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дозатор весовой непрерывного действия "Альфа"	5243	за 2023г.	-	637	-	-	637
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Платформа к разгрузочному автомобилю АВС-50М(80тн) L=16v	5244	за 2023г.	-	3 378	-	(3 378)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дозатор весовой "Альфа"	5245	за 2023г.	-	323	-	(323)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер шнековый БКШ 200 L=7 м Б.у. с м/р	5246	за 2023г.	-	370	-	(370)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер промышленный С236 Intel Pentium G4400	5247	за 2023г.	-	113	-	(113)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система контроля загазованности СТП-1-2	5248	за 2023г.	-	134	-	(134)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL F7	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	2 527	-	2 527	-

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:			
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	22 000	22 000	22 000
	5288	-	-	-



Руководитель: **Гриднев Сергей Владимирович**
(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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода						
			На начало года	поступление	погашение	выбыло	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	величина резерва по сметитель- ным доллар		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего:	5501	за 2023г.	1 204	196	-	-	-	-	-	-	-	1 400	1 400	-
	5521	за 2022г.	4 896	1 204	-	(4 896)	-	-	-	-	-	1 204	1 204	1 204
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	1 204	196	-	-	-	-	-	-	-	1 400	1 400	1 400
	5522	за 2022г.	4 896	1 204	-	(4 896)	-	-	-	-	-	1 204	1 204	1 204
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего:	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5510	за 2023г.	184 487	84 498	(48 601)	(500)	-	-	-	-	-	219 983	219 983	-
5530	за 2022г.	167 281	124 323	(107 127)	-	-	-	-	-	-	1	184 487	184 487	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	180 994	77 382	(46 850)	(487)	-	-	-	-	-	211 049	211 049	-
	5531	за 2022г.	163 563	122 074	(104 643)	-	-	-	-	-	-	180 994	180 994	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 906	3 335	(1 692)	(13)	-	-	-	-	-	3 536	3 536	-
	5532	за 2022г.	1 313	1 680	(1 087)	(59)	-	-	-	-	-	1 906	1 906	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 587	3 771	(1 397)	-	-	-	-	-	-	5 398	5 398	-
	5533	за 2022г.	2 415	569	(1 397)	-	-	-	-	-	-	1 587	1 587	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	185 691	84 694	(48 601)	(500)	-	-	-	-	-	221 383	221 383	1 400
	5520	за 2022г.	172 187	125 527	(107 127)	(4 896)	-	-	-	-	-	1	185 691	1 204

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	1 400	-	1 204	-	4 896	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 400	-	1 204	-	4 896	-
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				перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	429 466	-	48 335	-	-	-	-	477 801
	5571	за 2022г.	429 466	564 375	(564 375)	-	-	-	-	429 466
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	429 466	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	429 466	564 375	(564 375)	-	-	-	-	477 801
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	429 466
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	96 367	35 466	(76 291)	-	(39)	-	99	55 602
	5580	за 2022г.	204 929	40 830	(149 392)	-	-	-	-	96 367
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	42 164	29 660	(34 456)	-	-	-	-	37 388
	5581	за 2022г.	83 311	25 640	(66 787)	-	-	-	-	42 164
авансы полученные	5562	за 2023г.	284	2 325	(191)	(39)	-	-	-	2 379
	5582	за 2022г.	80 923	226	(80 865)	-	-	-	-	284
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 951	2 474	(740)	-	-	-	91	12 776
	5583	за 2022г.	6 388	5 449	(896)	-	-	-	-	10 951
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	40 750	-	(40 750)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	32 144	8 006	-	-	-	-	-	40 750
прочая	5566	за 2023г.	2 218	987	(154)	-	-	-	8	3 059
	5586	за 2022г.	2 153	909	(844)	-	-	-	-	2 218
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2023г.	525 833	35 466	(48 335)	(39)	-	X	99	533 403
	5570	за 2022г.	634 395	605 205	(713 767)	-	X	-	-	525 833

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	-	-	-



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	827 141	980 102
Расходы на оплату труда	5620	53 754	49 674
Отчисления на социальные нужды	5630	10 355	8 355
Амортизация	5640	19 664	17 449
Прочие затраты	5650	99 421	131 190
Итого по элементам	5660	1 010 335	1 186 770
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 753)	2 238
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	33 447
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 001 582	1 222 455

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



Руководитель
Гриднев Сергей
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	599	5 040	(5 338)	-	301
в том числе:						
Отпускные будущего периода	5701	599	5 040	(5 338)	-	301



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

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



Руководитель
Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		2 510		
в том числе:					
на текущие расходы	5901		1 510		
на вложения во внеоборотные активы	5905		1 000		
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910		-		
за 2022г.	5920		-		
за 2023г.	5911		-		
за 2022г.	5921		-		



Гриднев Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель ИИИ ЭКОНОМ
(подпись)

28 марта 2024 г.