

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша» за 2023 г.

ИНН/КПП 5048014441/504801001

1.1. Общие сведения

Полное фирменное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Барри Каллебаут НЛ Раша»

Сокращенное фирменное наименование организации: ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша»

Юридический адрес: Российская Федерация, 142300, Московская область, город Чехов, ул. Уездная, владение 18, строение 1.

Дата государственной регистрации: 19 сентября 2006г

Номер Государственной регистрации юридического лица: 1065048017935

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:
Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Чехову Московской области.

Общество имеет четыре обособленных подразделений по адресу:

1. г. Москва, Ленинградский пр-т, 72, 2, пом. VI, КПП 774345001;
2. г. Санкт-Петербург, ул. Предпортовая 8, литера А, 220., КПП 781045001;
3. г. Касимов, ул. Нариманова, 36, КПП 622645001;
4. г. Новосибирск, ул. Демакова, 27, КПП 540845001.

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, налоги уплачиваются централизованно головной организацией.

Среднесписочная численность организации в 2022 году составила 392 человек, в 2023 году 376 человек.

1.2. Сведения об учредителях

1.3.

Частная компания с ограниченной ответственностью Барри Каллебаут Недерланд Би.Ви.

Уставный капитал на 31 декабря 2023 г. составляет 800 000 тыс. руб., оплачен полностью.

ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша» (далее по тексту Общество) является коммерческой организацией. Общество учреждено без ограничения срока деятельности. Общество является юридическим лицом. Форма собственности – частная.

1.4. Краткая характеристика деятельности Общества.

Предметом деятельности являются производство шоколадной массы и какао содержащих продуктов, а также оптовая торговля пищевыми ингредиентами для предприятий пищевой промышленности. Деятельность не подлежит лицензированию.

Основной рынок сбыта: Российская Федерация (94%), Страны ЕАС (4%), другие страны 2%.

1.5. Раскрытие информации о связанных сторонах

Учредитель Частная компания с ограниченной ответственностью Барри Каллебаут Нидерланды Би.Ви.

Доля в уставном капитале в соответствии с учредительными документами 100%

Сумма вклада в уставный капитал 800 000 тыс. руб.

Генеральный директор Отфанн Патрик Франсуа Ж., как единоличный исполнительный орган общества.

2. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2022 год применялась и использовалась в работе компании в 2023 году, раскрывает способы ведения бухгалтерского и налогового учета, утверждена приказом генерального директора.

Бухгалтерская отчетность ООО "Барри Каллебаут НЛ Раша" составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Амортизация основных средств начисляется с месяца, следующего за вводом в эксплуатацию.

Для амортизационных групп установлены сроки амортизации на основании классификатора основных средств:

Здания и сооружения – от 20 до 30 лет, машины и оборудование – 10 лет, прочие – от 5 до 7 лет.

Лимит стоимости для признания активов объектами основных средств для составляет сумму рублёвого эквивалента, равного 5 000 швейцарских франков по курсу на дату принятия к учету.

Срок полезного использования определяется для каждого основного средства и норма амортизации рассчитывается без учета ликвидационной стоимости.

Ежегодно проверка объектов основных средств на обесценение.

Для оценки материально-производственных запасов применяется метод ФИФО.

К финансовым вложениям Общества относятся:

- предоставленные другим организациям займы;
- Долговые ценные бумаги;
- прочие виды вложений, удовлетворяющие условиям п. 2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Краткосрочными признаются кредиты и займы срок погашения, которых согласно условиям подписанного договора составляет менее 12 месяцев

Долгосрочными признаются кредиты и займы срок погашения, которых согласно условиям подписанного договора превышает 12 месяцев.

Резерв под обесценение финансовых вложений создавался.

Полученные проценты по предоставленным займам признаются прочими внереализационными доходами и отражаются на счете 91.01.

Управленческие (общехозяйственные) и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы на продажу по товарам ежемесячно списываются в полном размере в дебет счета учета продаж.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

3. Раскрытие информации о хозяйственной деятельности предприятия

3.1. В пояснениях 2. Основные средства раскрыта информация:

- о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств.
- о наличии на начало и конец отчетного периода основных средств, полученных по договору лизинга, учтенных на забалансовых счетах.

3.2. Информация о движении и наличии запасов раскрыта в пояснении 4. Запасы.

3.3. Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений раскрыта в пояснении 3. Финансовые вложения.

3.4. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в приложении 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Погашение обязательства стороны, получившей аванс (предварительную оплату), в установленном договором порядке заключается в поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг, передаче имущественных прав). Исходя из требований налогового законодательства в части уплаты и возмещения сумм налога на добавленную стоимость, сумма обязательств, подлежащих погашению, не включает сумму налога на добавленную стоимость.

Учитывая это, дебиторская задолженность отражена бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством.

3.5. Информация об оценочных обязательствах раскрыта в пояснении 7. Оценочные обязательства. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

3.6. Для составления бухгалтерской отчетности за 2023 год стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте пересчитана в рубли по курсу ЦБ России на 31.12.23:

курс евро 99,1919 рублей за 1 евро,

курс доллара 89,6883 рублей за 1 доллар США.

Курс фунта стерлингов 114,5320 рублей за 1 фунт стерлингов

Курс швейцарского франка 106,7591 за 1 Швейцарский франк

4. Доходы и расходы организации

4.1. Выручка признается обществом по методу начисления. Информация об объемах выручки раскрыта в расшифровках в отчете о финансовых результатах по строке 2110.

4.2. Информация о составе затрат в разрезе элементов затрат раскрыта в пояснении 6. Затраты на производство.

Пояснение раскрывает показатели строк 2120 "Себестоимость продаж", 2210 "Коммерческие расходы" Отчета о финансовых результатах.

4.3. Прочие доходы организации составили 1 479 365 тыс. руб., в том числе
Процентный доход по выданным займам и банковским депозитам 178 134 тыс. руб.
Доход от курсовых разниц от операций в иностранной валюте составил 1 221 872 тыс. руб.
Доход от прочих продаж 79 358 тыс. руб.

4.4. Прочие расходы организации составили 2 502 564 тыс. руб., в том числе:
Процентный расход по полученным займам и банковским депозитам 10 173 тыс. руб.
Убытки от курсовых разниц 1 625 161 тыс. руб.
Расходы на оплату права использования товарного знака за 9 месяцев 2023 года 759 709 тыс. рублей
Штрафы по договорам 11 666 тыс. руб.
Себестоимость прочих продаж 390 тыс. руб.
Резерв сомнительных долгов 2 866 тыс. руб.
Банковские услуги 23 996 тыс. руб.
Прочие начисления (результат инвентаризаций процентов по договору аренды и т.п) 68 603 тыс. руб.

4.5. Условный расход по налогу на прибыль составил 1 387 568 тыс. руб.
Разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили:
Справочно: постоянные налоговые обязательства с учетом погашения составили – 15 687 тыс. Руб (условный расход от суммы непринимаемые для налога на прибыль расходов) .
уменьшение ОНА 48 649 тыс. руб. (временная разница 243 245 тыс. Руб.)
уменьшение ОНО 14 210 тыс. руб. (временная разница 71 050 тыс. Руб).

Согласно п8 ПБУ 18/2 расчете ОНА и ОНО для расчета налога на прибыль 2023 году производится по балансовому методу путем сравнения статей балансового и налогового баланса.
Временные разницы, рассчитанные по балансовому методу на 31.12.23:
ОНА по аренде и лизингу (ФСБУ 25/2018) и резерв под обесценение инвестиций;
ОНО по ОС и по прочим арендным обязательствам;
ОНО по Расходам будущих периодов.

Бухгалтерский учет имущества, взятого в аренду ведется согласно ФСБУ 25/2018 с 01.09.2019 года.

Процент начисленной задолженности по арендным платежам 24 631 тысяча рублей.

5. События после отчетной даты.

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 31.12.2023 у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

В течение 2023 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации не оказали значимого влияния, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год.

Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращение своей деятельности в 2024 году и далее.

6. Раскрытие информации о связанных сторонах в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008:

В соответствии с ПБУ 11/2008 ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша» и ниже перечисленные контрагенты являются связанными сторонами в силу контроля или оказания на них существенного влияния непосредственно или через третьи лица одной компанией - Барри Каллебаут АГ.

Связанные стороны Кредиторы (поставщики товаров и услуг):

№САП	Кредитор	Сальдо на 31.12.22	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.23, РУБ.
1864	Барри Каллебаут Бельджиум НВ	-85 247 209,76	4 667 248 575,83	4 777 205 280,31	-195 203 914,24
6801	Барри Каллебаут Сорсинг АГ	-98 821 190,06	828 757 823,56	734 859 270,52	-4 922 637,02
52582	Барри Каллебаут Какао АГ	-181 331 732,74	7 435 867 574,17	7 667 790 715,91	-413 254 874,48
6227	Барри Каллебаут АГ	0	911 650 454,31	911 650 454,31	0
96555	Барри Каллебаут Калининград	0	1 279 047 567,91	1 279 047 567,91	0
85769	ЗАО Инфорум Пром	0	182 368 976,18	182 283 228,46	85 747,72

Связанные стороны Дебиторы (покупатели товаров и услуг):

САП№	Дебитор	Сальдо на 31.12.22	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.23, RUB
96921	Барри Каллебаут Калининград	227 777 132,03	965 681 973,97	896 764 411,75	296 694 694,25
4282	Барри Каллебаут Сорсинг АГ		18 205 560,49		18 205 560,49
11004	Барри Каллебаут Бельжиум НВ	5 882 903,95	17 469 575,80	22 579 374,88	773 104,87
55036	ЗАО «ИНФОРУМ-ПРОМ»	120 000,00	120000	240000	0
48705	Барри Каллебаут Какао АГ	2 096 558,51	74 567 845,32	6 544 119,23	70 120 284,60

Характер отношений в 2023 году:

Барри Каллебаут Нидерланд БВ является единственным учредителем ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша».

Операций с учредителем Барри Каллебаут Нидерланд БВ не проводилось.

Форма расчетов за поставленные товары, услуги, права использования торговой марки – денежная, с отсрочкой платежа.

В 2023 г. был начислен резерв по сомнительным долгам в размере 51 595 тыс. руб.

7. Информация о бенефициарных владельцах Общества

Бенефициарным владельцем Общества является: частная компания с ограниченной ответственностью БАРРИ КАЛЛЕБАУТ НЕДЕРЛАНД БИ.ВИ.

Страна: НИДЕРЛАНДЫ

Регистрационный номер: 34093059

Дата регистрации: 14.01.1982

Адрес: НИДЕРЛАНДЫ, ЦЮНДЕРТ, ДЕ АМБАХТЕН 35, 4881XZ

Наименование регистрирующей организации: ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ПАЛАТА НИДЕРЛАНДОВ

ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша» не имеет бенефициарных владельцев – физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) нашим юридическим лицом, либо имеют возможность контролировать действия нашей компании.

Генеральный директор ООО «Барри Каллебаут НЛ Раша» также не является бенефициарным владельцем компании.

Сайт группы компаний: www.callebaut.com

8. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных организацией основному управленческому персоналу

В 2023 г. году управленческому персоналу выплачивались краткосрочные вознаграждения: заработная плата, премии, отпускные, начислялись обязательные страховые взносы. В 2023 году размер вознаграждения основного управленческого персонала составил 196 194 тыс. руб. в соответствии с условиями действующих трудовых договоров.

9. Непрерывность деятельности

В 2023 году Общество осуществляло деятельность в условиях сложной геополитической обстановки, ограничений, введенных в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, мер, принимаемых в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов».

Руководитель

29 марта 2024 года


Гиниятов Р.И.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

**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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20__ г. ²	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	()		()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

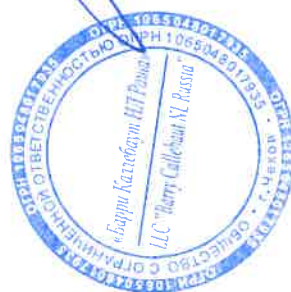
Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
и т.д.					

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 20__ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	

Руководитель

Гиниятов Р.И.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	1 843 430	(1 031 507)	71 409	(887)	497	(151 165)	0	0	1 913 952	(1 182 175)	
	5210	за 20 22 г. ²	1 645 037	(919 193)	259 525	(61 132)	49 074	(161 388)	0	0	1 843 430	(1 031 507)	
в том числе:	5200	за 20 23 г. ¹	710 450	(242 929)	16 410	(0)	0	(46 255)	0	0	726 860	(289 184)	
	5210	за 20 22 г. ²	605 315	(206 709)	105 135	(0)	0	(36 220)	0	0	710 450	(242 929)	
Здания	5200	за 20 23 г. ¹	34 553	(20 887)	0	(0)	0	(1 471)	0	0	34 553	(22 358)	
	5210	за 20 22 г. ²	34 553	(19 177)	0	(0)	0	(1 709)	0	0	34 553	(20 887)	
Сооружения	5200	за 20 23 г. ¹	1 058 618	(742 873)	48 298	(887)	497	(98 747)	0	0	1 106 029	(841 123)	
	5210	за 20 22 г. ²	936 888	(637 303)	137 982	(16 252)	11 568	(117 137)	0	0	1 058 618	(742 873)	
Машины, оборудование, транспортные средства	5200	за 20 23 г. ¹	819	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	819	(0)	
	5210	за 20 22 г. ²	819	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	819	(0)	
Земельные участки	5200	за 20 23 г. ¹	38 989	(24 818)	6 701	(0)	0	(4 692)	0	0	45 691	(29 510)	
	5210	за 20 22 г. ²	67 462	(56 003)	16 407	(44 879)	37 506	(6 322)	0	0	38 989	(24 818)	
Прочие ОС	5220	за 20 г. ¹		()		()		()				()	
	5230	за 20 г. ²		()		()		()				()	
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()		()				()	

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 20 23 г. ¹	69085	67897	(0)	(40509)	96473
	5250	за 20 22 г. ²	107535	186785	(2670)	(222566)	69084
В том числе:							
Здания		за 20 23 г. ¹	14747	23758	(0)	(2077)	36428
		за 20 22 г. ²	0	112570	(0)	(97823)	14747
Сооружения		за 20 23 г. ¹	0	1530	(0)	(1530)	0
		за 20 22 г. ²	523	0	(0)	(523)	0
Машины, оборудование транспортные средства		за 20 23 г. ¹	53040	37799	(0)	(31485)	59354
		за 20 22 г. ²	106156	64262	(1744)	(115633)	53040
Земельные участки		за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Прочие ОС		за 20 23 г. ¹	1298	4810	(0)	(5417)	691
И т.д.		за 20 22 г. ²	857	9953	(926)	(8587)	1298

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	30634	142119
В том числе:			
Здания		14587	105962
Сооружения		0	0

Машины и оборудование		16047	35725
Прочие ОС и Т.Д.		0	431
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:			
Здания	(0) (
Сооружения	(0) (
Машины и оборудование	(0) (

Прочие ОС () (0) () (0)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴ На 31 декабря	На 20 22 г. ² На 31 декабря	На 20 21 г. ⁵ На 31 декабря
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	32597	37901	28896
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	244553	279780	518090
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

Руководитель



Гиниятов Р.И.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	2407519	-29271		()	-2749			2407519	-32020
	5311	за 20 22 г. ²	2407519	-16853		()	-12418			2407519	-29271
		за 20 23 г. ¹	2407519	-29271		()	-2749			2407519	-32020
в том числе: Приобретение акций ЗАО Фирма "Инфорум-Пром"	53111		2407519	-16853		()	-12418			2407519	-29271
		за 20 22 г. ²									
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	540000			(150000)				390000	
	5315	за 20 22 г. ²	540000			()				540000	
		за 20 23 г. ¹	540000			(150000)				390000	
в том числе: Представленные займы		за 20 22 г. ²	540000			()				540000	
и т.д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 23 г. ¹	2947519	-29271		(150000)	-2749			2797519	-32020
	5310	за 20 22 г. ²	2947519	-16853		()	-12418			2947519	-29271

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
в том числе:							
(группы, виды)							
И т.д.							
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325						
в том числе:							
(группы, виды)							
И т.д.							
Иное использование финансовых вложений	5329						

4. Запасы

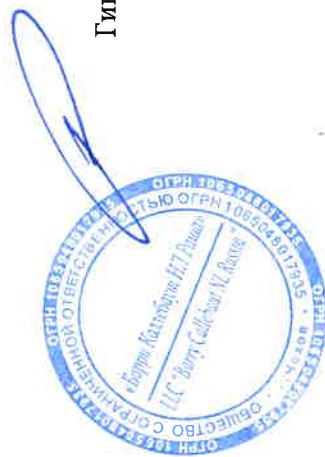
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	2643188	()	103572590	(100236031)					5979747	()
	5420	за 20 22 г. ²	3539733	()	89123211	(90019756)					2643188	()
в том числе:	5401	за 20 23 г. ¹	1410859	()	39367548	(36685856)					4092551	()
Сырьё и материалы	5421	за 20 22 г. ²	2434380	()	34905685	(35929206)					1410859	()
	5402	за 20 23 г. ¹	60673	()	23263988	(23179939)					144722	()
Затраты в незавершённом	5422	за 20 22 г. ²	50792	()	18634803	(18624922)					60673	()
	5403	за 20 23 г. ¹	613458	()	35139006	(34729934)					1022530	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

Руководитель



Гиниятов Р.И.

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			Выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	в результате хозяйственных операций, штрафы и иные начисления ^в	погашение	спписание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	20510	()			()	()		20510	()	
	5521	за 20 22 г. ²	20510	()			()	()		20510	()	
в том числе:	5502	за 20 23 г. ¹	20510	()			()	()		20510	()	
Депозит Алкон	5522	за 20 22 г. ²	20510	()			()	()		20510	()	
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	2808119	(48728)	59970436		(57779785)	(2866)		4998770	(51595)	
	5530	за 20 22 г. ²	4305929	(46275)	37788006		(39285816)	(2453)		2808119	(48728)	
в том числе:	5511	за 20 23 г. ¹	2384549	(48728)	59502091		(57376097)	(2866)		4510543	(51595)	
По расчётам с покупателями и	5531	за 20 22 г. ²	4009814	(46275)	35132599		(36757864)	(2453)		2384549	(48728)	
По расчётам с поставщиками и	5512	за 20 23 г. ¹	194487	()	381511		(400581)	()		175417	()	
По расчётам с поставщиками и	5532	за 20 22 г. ²	250401	()	680871		(736785)	()		194487	()	
По расчётам с таможней	5513	за 20 23 г. ¹	9620	()	7651		(3107)	()		14164	()	
	5533	за 20 22 г. ²	45411	()	1755073		(1790864)	()		9620	()	
Прочая дебиторская	5514	за 20 23 г. ¹	219463	()	79183		()	()		298646	()	
и т.д.	5534	за 20 22 г. ²	303	()	219463		(303)	()		219463	()	
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	2828629	(48728)	59970436		(57779785)	(2866)	x	5019280	(51595)	
	5520	за 20 22 г. ²	4326439	(46275)	37788006		(39285816)	(2453)	x	2828629	(48728)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	177768	126173	508565	459837	506352	460077
в том числе: По расчётам с покупателями и заказчиками	5541	177768	126173	508565	459837	506352	460077
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	199363			(39134)	()	()	160228
	5571	за 20 22 г. ²	246778			(47415)	()	()	199363
в том числе: Договор аренды офиса	5552	за 20 23 г. ¹	199363			(39134)	()	()	160228
	5572	за 20 22 г. ²	246778			(47415)	()	()	199363
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	2871433	29335287		(30099342)	()	()	2107378
	5580	за 20 22 г. ²	2573777	24859737		(24562081)	()	()	2871433
в том числе:	5561	за 20 23 г. ¹	1414043	29335287		(28706355)	()	()	2042975
По расчётам с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 22 г. ²	175440	19087524		(19430921)	()	()	1414043
	5562	за 20 23 г. ¹	97580			(92177)	()	()	5403

По расчётам с покупателями и заказчиками	5582	за 20 22 г. ²	6739	102396		(11555) ()		97580
Прочая	5563	за 20 23 г. ¹	491576			(432576) ()		59000
	5583	за 20 22 г. ²	309598	4801583		(4619605) ()		491576
Кредиты	5564	за 20 23 г. ¹	868234			(868234) ()		0
	5584	за 20 22 г. ²	500000	868234		(500000) ()		868234
И т.д.								
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	3070796	29335287		(30138476) ()	x	2267606
	5570	за 20 22 г. ²	2820555	24859737		(24609496) ()	x	3070796

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
В том числе:				
(вид)				
(вид)				
И т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	21488378	17656050
Расходы на оплату труда	5620	770618	647649
Отчисления на социальные нужды	5630	182416	156330
Амортизация	5640	205129	184908
Прочие затраты	5650	1668642	209229
Итого по элементам	5660	24315183	18854166
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		24315183
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-84048	-9881
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	24231135	18844285

Руководитель

Гиниятов Р.И.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	54434	96047	(99483)	()	50998
в том числе: <i>Резерв годовой отпуск</i>	5701	29833	27212	(29833)	()	27212
<i>Резерв годовой бонус</i>	5702	24601	68835	(69650)	()	23786

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
И т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
И т.д.				

Руководитель

Гиниятов Р.И.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		На конец года
		Получено за год	Возвращено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			За 20 ____ г. ²
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего		20 ____ г. ¹	()	
		20 ____ г. ²	()	
в том числе:				
(наименование цели)		20 ____ г. ¹	()	
		20 ____ г. ²	()	
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Руководитель

Гиниятов Р.И.