# 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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 587 | (256) | - | - | - | (59) | - | - | - | 587 | (314) |
| | 5110 | за 2022г. | 587 | (197) | - | - | - | (59) | - | - | - | 587 | (256) |
| в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2023г. | 62 | (24) | - | - | - | (6) | - | - | - | 62 | (30) |
| | 5111 | за 2022г. | 62 | (17) | - | - | - | (6) | - | - | - | 62 | (24) |

### 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная 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) Брега Александр Николаевич (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 9 776 | (9 339) | - | - | - | (323) | - | - | - | 9 776 | (9 662) |
| | 5210 | за 2022г. | 19 918 | (18 402) | - | (9 224) | 9 224 | (713) | - | - | - | 9 776 | (9 339) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2023г. | 9 376 | (9 114) | - | - | - | (211) | - | - | - | 9 376 | (9 324) |
| | 5211 | за 2022г. | 9 992 | (9 233) | - | (437) | 437 | (408) | - | - | - | 9 376 | (9 114) |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2023г. | 399 | (225) | - | - | - | (113) | - | - | - | 399 | (338) |
| | 5212 | за 2022г. | 3 758 | (3 032) | - | (2 664) | 2 664 | (297) | - | - | - | 399 | (225) |
| Другие виды основных средств | 5203 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5213 | за 2022г. | 6 168 | (6 136) | - | (6 124) | 6 124 | (7) | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2022г. | 195 194 | - | (195 194) | - | - |
| в том числе: Львовская | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2022г. | 195 194 | - | 195 194 | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 270 | 286 | 7 955 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | 12 532 | - | - | (1 455) | - | - | - | 11 077 | - |
| | 5311 | за 2022г. | - | - | 12 532 | - | - | - | - | 12 532 | - |
| в том числе: Вложения в Уставнфй капитал | 5302 | за 2023г. | 12 532 | - | - | (1 455) | - | - | - | 11 077 | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | 12 532 | - | - | - | - | 12 532 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 2 000 | - | 8 210 | - | - | - | - | 10 210 | - |
| | 5315 | за 2022г. | 52 100 | - | - | (50 000) | - | - | - | 2 000 | - |
| в том числе: Займы | 5306 | за 2023г. | 2 000 | - | 8 210 | - | - | - | - | 10 210 | - |
| | 5316 | за 2022г. | 52 100 | - | - | (50 000) | - | - | - | 2 000 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 14 532 | - | 8 210 | (1 455) | - | - | - | 21 287 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 52 100 | - | 12 532 | (50 000) | - | - | - | 14 532 | - |

## 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 _____ Брега Александр Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 176 672 | - | 176 672 | 42 268 | (50 116) | - | - | X | 168 824 | - | 168 824 |
| | 5420 | за 2022г. | 440 843 | - | 440 843 | 75 643 | 339 815 | - | - | X | 176 672 | - | 176 672 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2022г. | - | - | - | 14 | (14) | - | - | 14 | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 102 650 | - | 102 650 | 37 968 | (46 741) | - | - | - | 93 877 | - | 93 877 |
| | 5423 | за 2022г. | 245 649 | - | 245 649 | 1 621 | (144 621) | - | - | - | 102 650 | - | 102 650 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 120 | - | - | - | - | 120 | - | 120 |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | 3 375 | (3 375) | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | 15 905 | (15 905) | - | - | - | - | - | - |
| Вложение в строительство объекта | 5407 | за 2023г. | 74 022 | - | 74 022 | 805 | - | - | - | - | 74 827 | - | 74 827 |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | 74 022 | - | - | - | - | 74 022 | - | 74 022 |

## 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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | 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 |
| 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. | 81 859 | (12 464) | 27 365 | - | (27 218) | - | (12 464) | - | - | - | 82 006 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 93 520 | (12 464) | 23 400 | - | (36 598) | - | - | - | 1 511 | 26 | 81 859 | (12 464) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 9 656 | - | 13 739 | - | (5 824) | - | - | - | - | - | 17 570 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 1 030 | - | 9 656 | - | (1 030) | - | - | - | - | - | 9 656 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 43 147 | - | 219 | - | (342) | - | - | - | - | - | 43 025 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 46 524 | - | 154 | - | (3 531) | - | - | - | - | - | 43 147 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 29 056 | (12 464) | 13 407 | - | (21 052) | - | (12 464) | - | - | - | 21 411 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 45 966 | (12 464) | 13 590 | - | (32 037) | - | - | - | 1 511 | 26 | 29 056 | (12 464) |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 81 859 | (12 464) | 27 365 | - | (27 218) | - | (12 464) | X | - | - | 82 006 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 93 520 | (12 464) | 23 400 | - | (36 598) | - | - | X | 1 511 | 26 | 81 859 | (12 464) |

## 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. | 225 000 | 426 430 | - | (44 700) | - | - | - | - | 381 730 |
| | 5571 | за 2022г. | 300 000 | - | - | (75 000) | - | (225 000) | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | 300 000 | - | - | (75 000) | - | (225 000) | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | 426 430 | - | (44 700) | - | - | - | - | 381 730 |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 294 788 | (7 817) | 17 354 | (258 114) | - | - | - | - | 46 211 |
| | 5580 | за 2022г. | 159 138 | 15 099 | 29 348 | (135 334) | - | 225 000 | 1 511 | 26 | 294 788 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 67 031 | (7 962) | 7 089 | (26 960) | - | - | - | - | 39 199 |
| | 5581 | за 2022г. | 151 259 | 14 225 | - | (98 479) | - | - | - | 26 | 67 031 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 875 | - | - | (875) | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | 6 530 | 875 | - | (6 530) | - | - | - | - | 875 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 1 511 | 145 | - | (62) | - | - | - | - | 1 594 |
| | 5583 | за 2022г. | 52 | - | - | (52) | - | - | 1 511 | - | 1 511 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 225 277 | - | 4 388 | (229 665) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | 604 | - | 29 348 | (29 674) | - | 225 000 | - | - | 225 277 |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | 5 877 | (493) | - | - | - | - | 5 383 |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 94 | - | - | (59) | - | - | - | - | 35 |
| | 5586 | за 2022г. | 693 | - | - | (599) | - | - | - | - | 94 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 519 788 | 418 613 | 17 354 | (302 814) | - | X | - | - | 427 941 |
| | 5570 | за 2022г. | 459 138 | 15 099 | 29 348 | (210 334) | - | X | 1 511 | 26 | 294 788 |

## 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) Брега Александр Николаевич (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | 14 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 648 | 8 435 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 333 | 1 381 |
| Амортизация | 5640 | 382 | 772 |
| Прочие затраты | 5650 | 1 012 | 5 303 |
| Итого по элементам | 5660 | 3 375 | 15 905 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 46 741 | 144 621 |
| 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 | 50 116 | 160 526 |

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

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 _____ Брега Александр Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 _____ Брега Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

# ООО «Мегалит»

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

1. Общая информация о предприятии:
Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Мегалит»
Сокращенное наименование: ООО «Мегалит»
Общество создано 25.03.2013 в соответствии с решением собственников, Протокол Внеочередного общего собрания Участников ООО «Мегалит» от 15.10.2013 №1/13, зарегистрировано МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу, Свидетельство от 25.10.2013г. номер 009060588, ОГРН 1137847409314

*2. Место нахождения:*
190031, г. Санкт-Петербург, ул. Садовая, д.40, Лит.Б, пом.13Н

*3. Уставный капитал:*
На конец отчетного периода Уставный капитал оплачен полностью.
Доли права собственности ООО «Мегалит» распределяются следующим образом:
- ЗАО «Мегалит» - 99,9953%, номинальной стоимостью 159 992 500 (Сто пятьдесят девять миллионов девятьсот девяносто две тысячи пятьсот) рублей 00 копеек.
-Брега Александр Николаевич - 0,0047%, номинальной стоимостью 7 500-00 (Семь тысяч пятьсот) рублей 00 копеек.

Бенефициарный владелец Брега Александр Николаевич

*4. Основные элементы учетной политики*
Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020 и стоимостью свыше 100 000 руб. относится к объектам ОС. Способ начисления амортизации по всем группам – линейный. Переоценка объектов основных средств не проводится.
Объекты, стоимостью менее 100 000 списываются на расходы по мере отпуска в эксплуатацию.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Материалы учитываются по фактической себестоимости. При отпуске в производство применяется средняя стоимость фактической себестоимости в момент отпуска (скользящая оценка).
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Сумма обязательств по займам отражается в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности в размере, фактически поступивших денежных средств в корреспонденции со счетами 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Все расходы организации, являются расходами на продажу и учитываются на сч. 44, в конце каждого отчетного периода списываются на счет 90 "Продажи».

Финансовые вложения учитываются по цене приобретения. По состоянию на 31 декабря текущего года проводится проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, который не обеспечен соответствующими гарантиями.

Учет данных ведется автоматизированным способом с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: 8.3.
В 2023 году организация ведет бухгалтерский учет, определяя доходы и расходы по методу начисления.
Организация применяет в своем учете ПБУ 18/02.

*5. Основные виды деятельности*
Основной вид экономической деятельности Общества в 2023 году:
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10.2)

*6.Среднесписочная численность*

Среднесписочная численность за 2023 год – 2 человек.

*7. Выплаты основному управленческому персоналу*

В состав основного управленческого персонала входят: генеральный директор, гл. бухгалтер, администратор.
Заработная плата основного управленческого персонала составляет 1 648 тыс. руб.,
НДФЛ - 214 тыс. руб.
Страховые взносы – 108 тыс. руб.

*8 Состав исполнительных органов*
Исполнительный орган - генеральный директор Брега А.Н.

*9. Финансово-хозяйственная деятельность*

В отчетном периоде организация осуществляла деятельность по реализации недвижимости в построенном жилом комплексе по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Львовская,21, литера А.

**Себестоимость (строка 2120 ОФР)** Тыс. руб.

| **Показатель** | **2023 г** | **2022 г** |
|---|---|---|
| Себестоимость, в том числе: | **46 741** | **144 461** |
| -себестоимость реализованной недвижимости | 46 741 | 144 461 |

По строке 2210 «Коммерческие расходы» ОФР:

| **Показатель** | **2023 г** | **2022 г** |
|---|---|---|
| Заработная плата персонала, связанного с продажей (с отчислениями) | 1 981 | 9 817 |
| Агентское вознаграждение | | 2 812 |
| Прочие расходы | 1 394 | 3 276 |

**Проценты к получению (строка 2320 ОФР)**

Тыс. руб.

| Показатель | 2023 г | 2022 г |
|---|---|---|
| Проценты к получению составили, в том числе: | 24 739 | 2 696 |
| - проценты по депозитам – | 22 800 | 1 380 |
| - проценты по выданным займам –. | 1 939 | 1 316 |

**Прочие доходы (строка 2340 ОФР)**

Тыс. руб.

| Показатель | 2023 г | 2022 г |
|---|---|---|
| Прочие доходы составили, в том числе: | 11 774 | 53 645 |
| - финансовая помощь учредителя | | 45 000 |
| - компенсация коммунальных расходов генподрядчиком | 7 362 | |
| - компенсация убытков | 4 180 | 7 222 |
| - прочие доходы | 232 | 1 423 |
| | | |
| | | |

**Прочие расходы (строки 2330 и 2350 ОФР)**

Тыс. руб.

| Показатель | 2023 г | 2022 г |
|---|---|---|
| Прочие расходы организации составили, в том числе | 23 977 | 74 172 |
| Проценты по кредитам и займам | 10 265 | 29 348 |
| Прочие | 1 631 | 4 115 |
| Коммунальные расходы | | 8 360 |
| Неустойки, штрафы, пени | 7 089 | |
| Неустойки по ДДУ | 3 954 | 6 722 |
| Передача части, на которую не был создан резерв, социальной инфраструктуры городу | | 18 704 |
| Налог на имущество | 1 038 | |
| Строительство объектов для ГУП ТЭК СПб | | 6 923 |

Информация о наличии и движении основных средств, отражена в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена часть отложенного налога на прибыль в сумме 91 113 тыс. руб., которая возникла в результате временной разницы между бухгалтерской

и налоговой прибылью, и должна привести к уменьшению налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Информация по наличию и движению запасов, по видам запасов, представлена в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде организацией были открыты депозиты на общую сумму 3 643 000 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 остаток депозитов 375 000 тыс. руб. отражен в составе денежных средств (строка 1250)

В составе долгосрочных финансовых вложений (строка 1170) учтены доли в уставном капитале организаций:
– ООО «Голос Северная Столица» - 7 860 тыс. руб., что составляет 25 % уставного капитала;
– ООО «УК Профман» - 3 217 тыс. руб., что составляет 25 % уставного капитала.

В составе краткосрочных финансовых вложений (строка 1240) учтены выданные процентные займы – 2 000 тыс. руб., в том числе связанным сторонам 10 210 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2023 – 82 006 тыс. руб., в том числе:

*краткосрочная*
-по авансовому платежу на тех присоединение к сетям с ГУП "Водоканал" дог. 447978/18-ВС от 13.02.2018 на сумму 40 013 тыс. руб.
-по задолженности ООО «Новый Дом инвест» по компенсации убытков на сумму 11 402 тыс. руб.
- Предоставленная отсрочка платежа покупателям машиномест- физическим лицам на сумму 17 570 тыс. руб.
- прочая 13 021 тыс. руб.

За счет резерва, начисленного на задолженность ООО «Спектрэнерго» в размере 100% по договору займа от 21.01.2015 б/н. в размере 12 464 тыс. руб. списана дебиторская задолженность в связи с ликвидацией должника.

*Кредиты*

На начало года организация имела кредит в ПАО СКБ Приморье «Примсоцбанк» на сумму 225 000 тыс. руб. по договору № 1-0119-20-030 от 18.09.2020, лимит выдачи 300 000 тыс. руб., срок погашения 15.09.2023. Сумма начисленных процентов за 2023 год составила 4 388 тыс. руб. На 31.12.2023 сумма кредита и процентов в размере 4 665 тыс. руб. была возвращена полностью.

Кредиторская задолженность (строка 1520) на 31.12.2023 составила 40 828 тыс. руб., в том числе:
*Краткосрочная*

- по договору на функции тех. заказчика 03/2018* от 01.03.2018 с ООО "Мегалит" на сумму 20 000 тыс. руб.
- по договору генподряда № 21 от 26.02.2018 г. на сумму 12 000 тыс. руб. – гарантийные удержания.
- по договору с ООО «Тираж» на сумму 4 776 тыс. руб.
- прочая 4 052 тыс. руб.

На 31.12.2023 прибыль составила 5 561 тыс. руб. (строка 1370)
По результатам работы за 2023 год получена прибыль в размере 5 561 тыс. руб.
В 2023 году получена финансовая помощь учредителя ЗАО «Мегалит» на сумму 250 000 тыс. руб. которая была отражена на счете 83 «Добавочный капитал». Часть добавочного капитала направлена на погашение убытков прошлых лет в размере 102 041 тыс. руб. По строке 1350 показан остаток с учетом погашения убытков.

Налог на прибыль за текущий год составил 0 рублей.

У организации отсутствуют активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

*10. Сведения об имуществе, полученном в аренду*

Новый договор аренды заключен 01.02.2023 г. Арендованное имущество отражено за балансом по состоянию на 31.12.2023 по стоимости на основании справки Арендодателя:

| Арендатор/ имущество | Стоимость, тыс. руб. |
|---|---|
| ТИРАЖ ООО | |
| Нежилое помещение (часть) Садовая д.40 лит. Б пом. 13 | 286 |
| **Итого** | **286** |

*11. Сведения о судебных разбирательствах*

По состоянию на 31.12.2023 г. организация в судебных разбирательствах не участвует.

*12. События после отчетной даты*

В январе 2024 года нами был получен займ от ООО «Бриз» в размере 660 000 тыс. руб. Данные средства были размещены на депозитном счете.

Иные события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствуют.

*13. Риски хозяйственной деятельности*

В феврале 2024 года Европейский Союз подготовил новый пакет дополнительных санкций в отношении России. Данные обстоятельства вместе с существующей геополитической напряженностью в мире продолжают влиять на волатильность финансовых рынков, а также на возможную экономическую неопределенность в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.
В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества.

*14. Условные обязательства и условные активы.*

Условные активы отсутствуют.

*15. Непрерывность деятельности.*

В связи с вводом в феврале 2024 г. новых экономических санкций, Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий на ее деятельность, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Таким образом, по мнению Руководства отсутствуют значительные события и условия, а также последствия введенных

экономических санкций, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

Нам не известны какие-либо иные обстоятельства, которые бы препятствовали нам осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Нам также не известны какие-либо иные события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

В 2024 году организация планирует продавать помещения в жилом комплексе по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Львовская,21, литера А. и расплачиваться с небольшой частью оставшихся кредиторов. А также планирует начать строить новый объект на приобретенном в 2022 году земельном участке.

## 15. Перечень связанных (аффилированных) лиц Общества с ограниченной ответственностью «Мегалит» по состоянию на 31.12.2023 г.

| № п/п | Связанное (аффилированное) лицо | ОГРН, ИНН | Основание аффилированности |
|---|---|---|---|
| 1 | Брега А.Н. | 780406215960 | Является Генеральным директором Общества (п.2 ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции») |
| 2 | ЗАО «Мегалит» | 1037843106916<br>7825130839 | Размер доли в УК Общества - 99,9953 % (ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (ред. от 26.07.2006) "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках");<br>Генеральный директор Общества является Генеральным директором ЗАО "Мегалит" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 3 | ООО «ТИРАЖ» | 1027804919009<br>7810149379 | Генеральный директор Общества является владельцем 100% УК ООО "Тираж" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции») |
| 4 | ООО «ВЗО-153» | 1077847449635<br>7806363490 | Генеральный директор Общества является владельцем 100% УК ООО "ВЗО-153" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции») |
| 5 | ООО «Мегалит-Специализированный застройщик» | 1187847192873<br>7838080494 | Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Мегалит-СЗ" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 6 | ООО «Магазин Квартир» | 1107847335958<br>7842439200 | Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Магазин Квартир" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции")<br>Генеральный директор Общества является владельцем 100 % долей в УК ООО "Магазин Квартир" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 7 | ООО «БРиз» | 1117847497789<br>7806465734 | Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Бриз" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 8 | ООО «МАГАЗИН КВАРТИР» | 1157847051779<br>7842024502 | Генеральный директор Общества является владельцем 100 % долей в УК ООО "МАГАЗИН КВАРТИР"(ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 9 | ООО «Мегалит - Охта Групп» | 5067847389484<br>7842343178 | Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "Мегалит - Охта Групп" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2016 № 135-ФЗ "О защите конкуренции") |
| 10 | ООО «УК «ПРОФМАН» | 1117847444747<br>7806464152 | Общество является владельцем 25% долей в УК ООО «УК «ПРОФМАН» (4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (ред. от 26.07.2006) "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках"); |
| 11 | ООО «ГОЛОС.СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА» | 1067847479150<br>7841331677 | Общество является владельцем 25% долей в УК ООО «ГОЛОС.СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА» (4 Закона РСФСР от 22.03.1991 N 948-1 (ред. от 26.07.2006) "О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках"); |
| 12 | ООО «МЕГАЛИТ – МО» | 1227800164382<br>7838110389 | Генеральный директор Общества является владельцем 100% УК ООО "МЕГАЛИТ-МО" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»)<br>Генеральный директор Общества является Генеральным директором ООО "МЕГАЛИТ-МО" (ст. 9 ФЗ от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции») |

## 16. Сделки с аффилированными лицами

| Контрагенты | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Договоры | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| **Брега А.Н.** | **2 648** | | **120** | | **2 768** | |
| Договор займа 08/2017 (6%) от 08.08.2017 | 2 648 | | 120 | | 2 768 | |
| **ВЗО - 153 ООО** | **134** | | **8 208** | | **8 342** | |
| Договор процентного займа № 05/23 от 16.11.2023 (2%) | | | 8 208 | | 8 208 | |
| Договор процентного займа № 03/2016 от 01.03.2016 (2%) | 134 | | | | 134 | |
| **МЕГАЛИТ ЗАО** | | | | | | |
| Компенсация расходов по арендной плате | | | | | | |
| **ТИРАЖ ООО** | | **6 192** | **12 182** | **216** | | **6 192** |
| Договор аренды 03/19-А от 01.03.2019 | | 4 477 | 1 279 | | | 3 198 |
| Договор аренды 03/20-А* от 01.02.2020 | | 1 578 | | | | 1 578 |
| Договор аренды 03/22-А* от 01.03.2022 | | 137 | | 20 | | 157 |
| Договор аренды 03/23-А* от 01.02.2023 | | | | 216 | | 216 |

Генеральный директор Брега А.Н.

Главный бухгалтер Васильева И.Л.

29.03.2024