

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	12 525	(12 315)	-	(1 030)	1 030	(83)	-	-	-	11 495	(11 368)
	5110	за 2022г.	13 584	(13 262)	-	(1 059)	1 059	(112)	-	-	-	12 525	(12 315)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	12 001	(11 808)	-	(1 000)	1 000	(73)	-	-	-	11 001	(10 881)
	5111	за 2022г.	13 029	(12 742)	-	(1 028)	1 028	(94)	-	-	-	1 071	(1 071)

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	27	26	27
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель



Бродовский Максим
Михайлович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	84 689	234 683	1 867	(273 408)	47 831
в том числе:	5250	за 2022г.	6 313	982 955	-	(904 579)	84 689
Строительство основных средств	5241	за 2023г.	31 398	128 656	-	(109 815)	50 239
	5251	за 2022г.	25 134	217 527	-	(211 263)	31 398
Приобретение основных средств	5242	за 2023г.	88 719	106 027	-	(163 593)	31 153
	5252	за 2022г.	16 607	765 428	-	(693 316)	88 719
Резерв под незавершенные капитальные вложения	5243	за 2023г.	(35 428)	-	1 867	-	(33 561)
	5253	за 2022г.	(35 428)	-	-	-	(35 428)

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	62 182	36 741
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	40 560	40 976	43 519
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 567	21 501	178 515
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 001 384	2 018 893	1 729 442
	5288	-	-	-

Руководитель  **Бродовский Максим Михайлович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 25 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

25 марта 2024 г.

Бродовский Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	71 329	-	71 329	5 294 213	(5 274 417)	-	-	X	91 125	-	91 125
	5420	за 2022г.	91 115	-	91 115	4 159 377	(4 179 163)	-	-	X	71 329	-	71 329
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	66 602	-	66 602	1 089 295	(1 070 630)	-	-	-	85 267	-	85 267
	5421	за 2022г.	47 171	-	47 171	923 498	(904 067)	-	-	-	66 602	-	66 602
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	4 511	-	4 511	20 979	(19 632)	-	-	-	5 858	-	5 858
	5423	за 2022г.	3 415	-	3 415	17 683	(16 587)	-	-	-	4 511	-	4 511
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	38 767	(38 767)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	216	-	216	3 879 919	(3 880 135)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	499	-	499	2 995 779	(2 996 062)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	265 253	(265 253)	-	-	-	216	-	216
	5426	за 2022г.	-	-	-	222 417	(222 417)	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	15	-	15	-	(15)	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для продажи	5408	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022г.	40 015	-	40 015	-	(40 015)	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

25 марта 2024 г.

Бродовский Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	510 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	510 000	-
	5521	за 2022г.	-	-	510 000	-	-	-	-	-	-	-	510 000	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	5504	за 2023г.	510 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	510 000	-	-	-	-	-	X	X	510 000	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	122 578	(3 095)	431 390	-	(358 765)	-	(2 111)	-	X	X	510 000	-
	5530	за 2022г.	109 040	(1 670)	254 446	-	(240 908)	-	(1 425)	-	-	-	195 203	(5 206)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	51 963	(902)	35 257	-	(10 519)	-	504	-	-	-	76 701	(398)
	5531	за 2022г.	37 216	(867)	36 689	-	(21 942)	-	(35)	-	-	-	51 963	(902)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	17 422	(160)	42 832	-	(22 079)	-	(1 761)	-	-	-	38 175	(1 921)
	5532	за 2022г.	18 536	(124)	15 316	-	(16 430)	-	(36)	-	-	-	17 422	(160)
Прочая	5513	за 2023г.	10 761	(2 033)	44 689	-	(37 942)	-	(854)	-	-	-	17 508	(2 887)
	5533	за 2022г.	4 909	(679)	6 031	-	(179)	-	(1 354)	-	-	-	10 761	(2 033)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	40 434	-	281 934	-	(288 225)	-	-	-	X	X	34 143	-
	5534	за 2022г.	48 379	-	194 412	-	(202 357)	-	-	-	X	X	40 434	-
Проценты по краткосрочным займам	5515	за 2023г.	1 998	-	26 678	-	-	-	-	-	X	X	28 676	-
	5535	за 2022г.	-	-	1 998	-	-	-	-	-	X	X	1 998	-
	5516	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	632 578	(3 095)	431 390	-	(358 765)	-	(2 111)	X	-	-	705 203	(5 206)
	5520	за 2022г.	109 040	(1 670)	764 446	-	(240 908)	-	(1 425)	X	-	-	632 578	(3 095)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	137 737	25 008	-	(22 145)	-	(1 528)	-	-	139 072
	5571	за 2022г.	145 210	-	-	(7 434)	-	(39)	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
обязательство по аренде	5555	за 2023г.	137 737	25 008	-	(22 145)	-	(1 528)	X	X	139 072
	5575	за 2022г.	145 210	-	-	(7 434)	-	(39)	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	590 880	402 139	-	(420 133)	-	1 528	-	-	574 414
	5580	за 2022г.	460 048	396 842	-	(266 049)	-	39	-	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	205 480	51 719	-	(167 387)	-	-	-	-	89 812
	5581	за 2022г.	82 766	172 725	-	(50 011)	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023г.	260 365	307 834	-	(172 640)	-	-	-	-	205 480
	5582	за 2022г.	270 365	195 711	-	(205 711)	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	87 394	41 468	-	(44 731)	-	-	-	-	260 365
	5583	за 2022г.	72 523	22 762	-	(7 891)	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	87 394
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	3 018	663	-	(297)	-	-	-	-	3 384
	5586	за 2022г.	2 111	2 678	-	(1 771)	-	-	-	-	
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023г.	34 584	455	-	(35 039)	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	32 283	2 966	-	(665)	-	-	X	X	
обязательство по аренде	5568	за 2023г.	39	-	-	(39)	-	1 528	X	X	1 528
	5588	за 2022г.	-	-	-	-	-	39	X	X	
Итого	5550	за 2023г.	728 617	427 147	-	(442 278)	-	X	-	-	713 486
	5570	за 2022г.	605 258	396 842	-	(273 483)	-	X	-	-	

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 КД «ЗДОРОВЬЕ» **Бродовский Максим Михайлович**
 (подпись) (расшифровка подписи)
 25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 055 622	876 207
Расходы на оплату труда	5620	1 501 011	1 307 176
Отчисления на социальные нужды	5630	457 317	390 810
Амортизация	5640	341 585	312 795
Прочие затраты	5650	1 763 772	1 490 813
Итого по элементам	5660	5 119 307	4 377 801
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 479	17 271
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	5 136 786	4 395 072

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

Руководитель



Бродовский Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

25 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	112 760	383 207	(330 799)	(48 381)	116 787
в том числе:						
оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5701	60 114	145 044	(137 762)	(2 973)	64 423
оценочные обязательства по мотивационной премии	5702	52 646	238 163	(193 037)	(45 408)	52 364

Руководитель

Бродовский Максим
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 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	685	440	2 328
в том числе:				
Банковская гарантия АКБ "Абсолют Банк"	5801	-	-	328
Банковская гарантия ООО "ИНБАНК"	5802	-	115	115
Обеспечения исполнения обязательств по договорам прочие	5803	685	325	1 885
Выданные - всего	5810	1 140	937	1 423
в том числе:				
Обеспечения исполнения обязательств по договорам прочие	5811	1 140	937	1 423

Руководитель



(подпись)

Бродовский Максим
Михайлович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.