

**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.	9 292	(3 002)	1	(159)	159	(3 330)	-	-	-	9 134	(6 173)
	5110	за 2022г.	2 900	(1 178)	6 392	-	-	(1 824)	-	-	-	9 292	(3 002)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	542	(324)	-	(159)	159	(22)	-	-	-	383	(187)
	5111	за 2022г.	542	(265)	-	-	-	(59)	-	-	-	542	(324)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	2 358	(1 144)	-	-	-	(239)	-	-	-	2 358	(1 383)
	5112	за 2022г.	2 358	(913)	-	-	-	(231)	-	-	-	2 358	(1 144)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	6 392	(1 534)	1	-	-	(3 069)	-	-	-	6 393	(4 603)
	5113	за 2022г.	-	-	6 392	-	-	(1 534)	-	-	-	6 392	(1 534)

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	-	-	-

с.2

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:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	3	5	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	12	11	11

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

			На начало года	Изменения за период	На конец периода
				Выбыло	

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

с.3

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.	57	-	-	-	57
	5190	за 2022г.	-	6 449	-	(6 392)	57
в том числе:							
Товарный знак "Dr. Coffee"	5181	за 2023г.	57	-	-	-	57
	5191	за 2022г.	-	57	-	-	57
Система адресного хранения ТМЦ на основе WMS ПО	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	6 392	-	(6 392)	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	129 557	(52 220)	14 256	(1 653)	249	(36 809)	-	4 760	-	146 920	(88 780)
	5210	за 2022г.	128 505	(19 074)	5 897	(4 845)	5 678	(38 824)	-	-	-	129 557	(52 220)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	9 768	(3 172)	-	-	-	(1 899)	-	-	-	9 768	(5 071)
	5211	за 2022г.	9 768	(1 273)	-	-	-	(1 899)	-	-	-	9 768	(3 172)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	12 405	(10 731)	9 770	(1 653)	249	(1 478)	-	-	-	20 522	(11 960)
	5212	за 2022г.	17 250	(14 531)	-	(4 845)	5 413	(1 613)	-	-	-	12 405	(10 731)
Офисное оборудование	5203	за 2023г.	2 192	(1 985)	-	-	-	(59)	-	-	-	2 192	(2 044)
	5213	за 2022г.	2 192	(2 166)	-	-	265	(84)	-	-	-	2 192	(1 985)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	7 099	(6 904)	-	-	-	(59)	-	-	-	7 099	(6 963)
	5214	за 2022г.	1 202	(1 104)	5 897	-	-	(5 800)	-	-	-	7 099	(6 904)

Здания	5205	за 2023г.	98 093	(29 428)	4 336	-	-	(33 286)	-	4 760	-	107 189	(62 714)
	5215	за 2022г.	98 093	-	-	-	-	(29 428)	-	-	-	98 093	(29 428)
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	-	-	150	-	-	(28)	-	-	-	150	(28)
	5216	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	74 723	(47 926)	17 383	(396)	396	(20 892)	-	-	-	91 710	(68 422)
	5230	за 2022г.	72 472	(33 989)	7 400	(5 149)	4 271	(18 208)	-	-	-	74 723	(47 926)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	74 723	(47 926)	17 383	(396)	396	(20 892)	-	-	-	91 710	(68 422)
	5231	за 2022г.	72 472	(33 989)	7 300	(5 049)	4 171	(18 108)	-	-	-	74 723	(47 926)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2022г.	-	-	100	(100)	100	(100)	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	31 833	(1 263)	(30 570)	-
	5250	за 2022г.	-	7 618	-	(7 618)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	-	-

с.6

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	31 152	42 345	45 167
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

(подпись)

**Кузьмин Александр
Владимирович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	1 984	-	1 984	565 905	(565 750)	-	-	-	2 139	-	2 139
	5426	за 2022г.	2 106	-	2 106	489 316	(489 439)	-	-	-	1 984	-	1 984
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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

Кузьмин Александр
Владимирович

(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	393 894	-	193 577	-	(149 850)	-	-	-	-	-	437 621	-
	5530	за 2022г.	416 154	-	142 840	533	(165 633)	-	-	-	-	-	393 894	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	348 261	-	126 645	-	(123 266)	-	-	-	-	-	351 640	-
	5531	за 2022г.	377 059	-	107 720	483	(137 000)	-	-	-	-	-	348 261	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	36 260	-	59 628	-	(25 695)	-	-	-	-	-	70 193	-
	5532	за 2022г.	32 348	-	31 549	-	(27 637)	-	-	-	-	-	36 260	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 372	-	7 305	-	(889)	-	-	-	-	-	15 788	-
	5533	за 2022г.	6 747	-	3 571	50	(996)	-	-	-	-	-	9 372	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	393 894	-	193 577	-	(149 850)	-	-	X	-	-	437 621	-
	5520	за 2022г.	416 154	-	142 840	533	(165 633)	-	-	X	-	-	393 894	-

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.	79 836	7 408	-	(33 758)	-	-	-	-	53 486
	5571	за 2022г.	130 883	-	-	(51 047)	-	-	-	-	79 836
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	6 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	5 000
	5573	за 2022г.	6 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000
прочая	5554	за 2023г.	73 836	7 408	-	(32 758)	-	-	-	-	48 486
	5574	за 2022г.	124 883	-	-	(51 047)	-	-	-	-	73 836
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	645 667	273 530	3 915	(172 923)	-	-	-	-	750 189
	5580	за 2022г.	679 310	201 651	12 111	(247 405)	-	-	-	-	645 667
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	261 840	99 813	(987)	(71 287)	-	-	-	-	289 379
	5581	за 2022г.	303 974	64 304	5 379	(111 817)	-	-	-	-	261 840
авансы полученные	5562	за 2023г.	34 205	48 657	-	(33 130)	-	-	-	-	49 732
	5582	за 2022г.	12 557	34 110	-	(12 463)	-	-	-	-	34 205
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	30 799	23 064	2	(9 693)	-	-	-	-	44 172
	5583	за 2022г.	39 050	869	5	(9 124)	-	-	-	-	30 799
кредиты	5564	за 2023г.	50 316	48 100	4 278	(54 145)	-	-	-	-	48 549
	5584	за 2022г.	48 417	50 000	6 127	(54 228)	-	-	-	-	50 316
займы	5565	за 2023г.	51	10 000	621	(592)	-	-	-	-	10 080
	5585	за 2022г.	51	-	600	(600)	-	-	-	-	51
прочая	5566	за 2023г.	268 456	43 896	1	(4 076)	-	-	-	-	308 277
	5586	за 2022г.	275 261	52 368	-	(59 173)	-	-	-	-	268 456
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	725 503	280 938	3 915	(206 681)	-	X	-	-	803 675
	5570	за 2022г.	810 193	201 651	12 111	(298 452)	-	X	-	-	725 503

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 Кузьмин Александр Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	36 906	32 988
Расходы на оплату труда	5620	240 772	217 686
Отчисления на социальные нужды	5630	43 318	38 871
Амортизация	5640	61 030	53 178
Прочие затраты	5650	183 879	146 593
Итого по элементам	5660	565 905	489 316
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	873 536	832 318
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(155)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	122
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 439 286	1 321 756

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

Руководитель

Кузьмин Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

(подпись)

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	694	828	(694)	-	828

Руководитель

Кузьмин Александр
Владимирович

(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

Кузьмин Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Кузьмин Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

(подпись)

29 марта 2024 г.