

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023г.

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «РУСКОМ»

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единицы измерения: тыс. рублей

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5507085811

Вид экономической деятельности:

01.47 – Разведение сельскохозяйственной птицы

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ):

627300, Тюменская обл., Голышмановский р-н, Голышманово р. п., Московская ул., дом № 1В, строение 1, оф. 14

ВВЕДЕНИЕ.

1. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчетности ООО «РУССКОМ» (далее «Общество»). Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 г. подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учета и отчетности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учету, (в т.ч. обязательные к применению с 2022г. ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н), ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н), ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н), установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учетной политике, действующем на предприятии.
2. При формировании бухгалтерской отчетности отступлений от этих правил, которые привели или могут привести к существенному влиянию на понимание состояния финансового положения Общества, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении не допускалось.
3. Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.
4. При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

ООО «РУСКОМ» зарегистрировано в качестве юридического лица 17 ноября 2006г. за основным регистрационным номером 1065507045570 на основании свидетельства серии 55 № 002873034 от 17.11.2006г., выданного Инспекцией Федеральной налоговой службы по Кировскому административному округу г. Омска.

15.06.2018г. внесены изменения в сведения о юридическом лице – перерегистрация по месту нахождения предприятия: Тюменская область, Юргинский район, село Бушуево, ул. Восточная, дом 26 офис 2.

17.08.2021г. внесены изменения в сведения о юридическом лице – перерегистрация по месту нахождения предприятия: Тюменская обл, Голышмановский р-н, Голышманово рп, Московская ул, дом № 1В, строение 1, оф. 14

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000 руб. Уставный капитал на 31.12.2023г. сформирован: физическим лицом Лагариа Темури Отарьевич в размере 94,9%, физическим лицом Ленской Гульнарой Равильевной в размере 5,1. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Исполнительный орган: с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. - директор Бондаренко Иван Сергеевич

Главный бухгалтер: с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. Каусь Нина Владимировна.

ООО «РУСКОМ» по виду деятельности находится на общей системе налогообложения и является сельскохозяйственным производителем. Основным видом хозяйственной деятельности ООО «РУСКОМ» в 2023г. было разведение сельскохозяйственной птицы (более 70% от общего дохода предприятия).

Среднесписочная численность за 2023г. составляет 1015 человек.

У Общества имеются два зарегистрированных обособленные подразделения:

- зарегистрированное 17.08.2021г. – обособленное подразделение, расположенное по адресу 627250, Тюменская область, Юргинский м. р-н, Юргинское с.п., ул. Восточная, д. 26 офис 2

- зарегистрированное 13.01.2020г. – обособленное подразделение, расположенное по адресу 644073, г.Омск, ул. Дианова, 39

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют отдельных расчётных счетов.

С 2020г. ООО «РУСКОМ» имеет лицензию на осуществление портуально-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте.

В апреле 2022г. были получены две новые лицензии на пользование недрами (разведка и добыча подземных вод) в Юргинском районе Тюменской области и Гольшмановском городском округе Тюменской области.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерская учётность сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учёта и отчётности, действующими в Российской Федерации. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта утверждена приказом № 150 от 31.12.2020г., имеет дополнение согласно приказа № 627 от 30.12.2021г. Учётная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности. Общество не допускало при формировании учётной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, а именно: допущение имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учётной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности. При подготовке бухгалтерской отчётности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Учётной политикой предусмотрены следующие основные положения:

- Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся бухгалтерий во главе с главным бухгалтером.
- Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях и копейках.
- Бухгалтерский и налоговый учёт осуществляется автоматизировано, с применением бухгалтерской программы с 01.01.2023г. по 30.09.2023г. «1С: Предприятие 8.3», с 01.10.2023г. по 31.12.2023г. программы «1С: ERP Агропромышленный комплекс» и применяется рабочий план счетов, разработанный предприятием.
- Хозяйственные операции оформляются унифицированными формами первичными документами, а также используются формы, разработанные организацией самостоятельно.
- Предприятие предоставляет бухгалтерскую отчётность учредителям, налоговой инспекции, другим заинтересованным пользователям по утверждённым формам в тыс. рублей.

- При составлении годовой бухгалтерской отчётности является существенность информации отдельной группы. Существенной признаётся группа, отношение которой к общему итогу соответствующей группы балансовой статьи за отчётный год составляет не менее 5 процентов.
- При определении сроков полезного использования основных средств ориентироваться на пункт 9 ФСБУ 6/2020, а именно: ожидаемого периода эксплуатации с учётом производительности или мощности, нормативных, договорных или других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.
- Начисление амортизации объектов основных средств производилось линейным способом. Указанный способ применялся ко всем группам основных средств.
- Переоценка основных средств не производится. Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Запасы при их постановке на учёт оцениваются в размере фактических затрат на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) включаются в стоимость приобретённых МПЗ. Оценка МПЗ при их выбытии производится по способу ФИФО.
- Управленческие расходы включались в себестоимость реализованных товаров и оказанных услуг по методу «директ-костинг» и списывались на 90.08 счёт «Управленческие расходы». Порядок распределения устанавливался по оборотам счёта 90.01 «Выручка» по номенклатурным группам.
- Коммерческие расходы включались в себестоимость реализованных товаров и оказанных услуг по методу «директ-костинг» и списывались на 90.07 счёт «Коммерческие расходы». Порядок распределения устанавливался по оборотам счёта 90.01 «Выручка» по номенклатурным группам.
- Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признаётся по методу начисления, признаётся по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг). Она отражена в отчётности за минусом налога на добавленную стоимость. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе прочих доходов.
- Расходы отчётного периода делится на расходы по обычным видам деятельности и прочие. Расходы по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выращиванием птицы.
- В 2023г. изменений в учётной политике не было.

- Изменение в учетной политике предприятия на следующий 2024 год планируется в части применения Федерального стандарта по бухгалтерскому учету 14/22 "Нематериальные активы".
- Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются в упрощенном порядке (без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному), согласно п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
- Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	Сумма
Безвозмездная передача имущества	70
Возмещение причинённых организацией убытков	6 621
Выявленные излишки МПЗ и прочего имущества	17 402
Доходы/расходы прошлых лет	1 415
Доходы будущих периодов	221 856
СУБСИДИИ: Компенсация на уплату страховой премии в области животноводства	1 225
СУБСИДИИ: Компенсация затрат на приём молодых специалистов	600
Курсовые разницы по расчётам в у.е.	3 017
Аренда служебных квартир	1 366
Отклонение в стоимость МПЗ	2 092
Реализация металлолома	712
Реализация основных средств	7 982

Реализация прочего имущества	11 221
Прочие доходы	16
Списание задолженности	2
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	20
Услуги по сушке зерна	3 119
Услуги аренды	9 480
Итого прочие доходы	288 216

Расшифровка прочих расходов	
<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма</i>
Административные штрафы	341
Выявленные излишки (недостаки)	3 010
Возмещение причинённых организации убытков	2 161
Госпошлина	3
Доходы/расходы прошлых лет	30 028
Комиссия банков по кредитным соглашениям	240
Курсовые разницы по расчётам в у.е.	12 922
Отклонение в стоимости	5 137
Прочие налоги и платежи	170
Потери от брака	6 372
Потери при хранении	5 008
Расходы за счёт собственных средств	13 734
Реализация основных средств	5 434
Реализация металлолома	712
Реализация прочего имущества	4 774
Списание задолженности	78
Списание НДС на расходы	6
Прочие расходы	12

Аренда служебных квартир	3 631
Услуги аренды	6 702
Услуги по сушке зерна	441
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	195
Услуги банков	6 860
Итого прочие расходы	107 971

РАСПИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

3.1. Расходы будущих периодов.

- В состав расходов будущих периодов входят (на 31.12.2023г.), тыс. руб.

Прочие оборотные активы (входят в состав строки 1210)	5 055
Расходы прочие	12
Страхование имущества (помещений, оборудования, техники и т.п.) на 12 месяцев	5 043
Прочие внеоборотные активы (входят в состав строки 1190)	1 264
Программы ЭВМ	1 264

- Списание расходов будущих периодов осуществлялось равномерно на расходы по обычным видам деятельности в течение срока действия договора.

3.2. Основные средства и незавершенные капитальные вложения.

- В 2023г. принято к учёту основных средств на общую сумму 179 239 тыс. руб., выбытие основных средств по первоначальной стоимости составило 5 980 тыс. руб. ООО «РУСКОМ», в основном, приобретало производственное оборудование, осуществляло строительство или реконструкцию зданий и сооружений.

- По состоянию на 31.12.2023г. на 08 счёте числится saldo в размере 62 277 тыс. руб. по объектам, которые начали строить в 2021-2022гг., на 07 счёте числится saldo в размере 9 486 тыс. руб. по оборудованию, которое ещё не передано в монтаж. Данные показатели отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса
- Амортизация по всем объектам ОС начисляется с месяца, следующего за месяцем принятия к учёту.
- Начисление амортизации по всем объектам ОС прекращается с месяца, следующего за месяцем списания с учёта.
- В бухгалтерском учёте Общества сроки амортизации соответствуют реальному положению вещей. Обществом проведена проверка ОС на обеспечение в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обеспечение активов». В результате проверки обеспечение основных средств не выявлено.
- При признании в бухгалтерском учёте объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка объектов основных средств не осуществлялась.

3.3. Финансовые вложения.

- В 2023г. состав финансовых вложений:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
ООО «Рента.РУ» (Доля в уставном капитале)	57 171
ООО «Горизонт» (договор займа б/н от 05.06.2019г.)	4 000
ООО «РУСКОМ-АГРО» (договор займа № 12-06/0142 от 14.09.2012г.)	10 000
ООО «РУСКОМ-АГРО» (договор займа № 12-06/0148)	7 000

от 25.09.2012г.)	
ООО «СТРОЙПРОДУКТ» (договор займа б/н от 09.08.2018г.)	4 000
ООО «Земля» (договор займа б/н от 30.03.2023г.	400 000
ИТОГО	482 171

- Все финансовые вложения по своим срокам относятся к долгосрочным.
- Доходы по операциям с финансовыми вложениями отражались в составе прочих доходов.

3.4. Учёт кредитов, займов, аккредитивов.

- Данные по кредитам:

Долгосрочные кредиты

Кредитор	Номер договора	Дата заключения договора	Сальдо на 31.12.2023г., тыс. руб.
ПАО «Сбербанк»	№ 440С000GRNMF	23.03.2023	400 000
ПАО «Сбербанк»	№ 8634.03-19/096SX	28.06.2019	142 372
ПАО «Сбербанк»	№ 8634.03-19/097SX	28.06.2019	227 795

ПАО «Сбербанк»	№ 8634.03-20/025	10.03.2020	3 023 159
ПАО «Сбербанк»	№ 8634.03-20/026	10.03.2020	1 683 674
ИТОГО			5 476 000

Краткосрочные кредиты

Кредитор	Номер договора	Дата заключения договора	Сальдо на 31.12.2023г., тыс. руб.
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00Р1WМF	08.02.2023	100 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00С1МF	20.03.2023	100 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00С1МF	20.03.2023	150 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00ЮЕМF	01.06.2023	50 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00ЛЕНМF	31.07.2023	100 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00МWМF	05.09.2023	150 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00ЮРМF	25.10.2023	150 000
ПАО «Сбербанк»	№ 440С00R75MФ	11.12.2023	100 000
ИТОГО			900 000

По состоянию на 31.12.2023г. Обществом в обеспечение обязательств по кредитным договорам с ПАО Сбербанк получено поручительство компаний группы: ООО «Сибирские колбасы», ООО «Алтайские колбасы», ООО ТФ «Резонанс», ООО «Первая База Снабжения», ООО «Рента.РУ», ООО «Сосновское», ООО «РУСКОМ-Агро», ООО «Морозовская птицефабрика», ООО «Барнаульский

пищевик», а так же от ФЛ Латария Т.О. Залог движимого/недвижимого имущества получен от ООО «РУСКОМ-АГРО», ООО «Алтайские колбасы», ООО «Сибирские колбасы», «Рента.РУ», ООО ТФ «Резонанс», ООО «Первая База Снабжения». Все обеспечительные сделки заключены в рамках кредитных соглашений с ПАО "Сбербанк".

Дополнительно информируем, что Обществом выданы поручительства за ООО «Барнаулский пищевик» по возврату:

- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 504 965 957, 52 руб., № ДПЗ-ЦУ-703910/2021/00027 от 28.06.2021 г. Срок действия поручительства по 31.05.2030 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 28 374 469,77 руб., № ДПЗ-ЦУ-703910/2021/00040 от 16.08.2021 г. Срок действия поручительства по 10.04.2030 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 38 578 000,00 руб., № ДПЗ-ЦУ-703910/2021/00041 от 16.08.2021 г. Срок действия поручительства по 10.04.2030 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 173 627 807,75 руб., № ДПЗ-ЦУ-703910/2021/00042 от 16.08.2021 г. Срок действия поручительства по 28.08.2029 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 100 000 000 руб. Кредитное соглашение №КС-ЦУ-703910/2023/00057 от 30.08.2023 г. Срок действия поручительства по 30.08.2024 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 100 000 000 руб. Кредитное соглашение №СВЛ/403323-391548 от 14.09.2023 г. Срок действия поручительства по 14.09.2024 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 160 000 000 руб. Кредитное соглашение № КС-ЦУ-703910/2023/00003 от 20.02.2023 г. Срок действия поручительства по 20.02.2024 года
- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 125 000 000 руб. Кредитное соглашение № СВЛ/403323-486454 от 13.11.2023 г. Срок действия поручительства по 13.11.2024 года

- кредита ПАО Банк ВТБ на сумму 40 000 000 руб. Кредитное соглашение №КС-ЦУ-703910/2023/00058 от 29.06.2023 г. Срок действия поручительства по 29.06.2024 года

Кроме того, обещанием выдано поручительства на сумму 338 500 000 руб. за ООО «Сибирские колбасы» по соглашению по гарантии №СОГ-ІГК22/ОМВР/1081 от 08.08.2022 г. Срок действия поручительства по 04.09.2030 года

- Данные по займам:

Долгосрочные займы

Кредитор	Сальдо на 31.12.2023г., тыс. руб.
ИП Латария Т.О.	241 919
ООО «Морозовская птицефабрика»	16 000
ООО ТФ «Резонанс»	8 000
ООО «РЕНТА.РУ»	2 500
ООО УК «РУСКОМ»	2 000
ООО «Руском-Агро»	1 224 216
ООО «Сибирские колбасы»	71 026
ООО «Сосновское»	2 590
ИТОГО	1 568 251

- Проценты по кредитам и займам включаются в состав прочих расходов в том периоде, за который они начислены.

3.5. Налог на прибыль.

Налог на прибыль за 2023г. начислен только с прочей деятельности, которая составляет 1% от общих доходов Общества в размере 20 процентов, сельскохозяйственная деятельность согласно действующему налоговому законодательству РФ налогом на прибыль облагается по ставке 0 процентов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02). За 2023г. налог составил 7 800 тыс. руб.

Расходы (доходы) по налогу на прибыль и показатели прибыли (убытка) до налогообложения по прочей деятельности равны, временных и постоянных разниц по результатам 2023г. нет. Размер отложенных налоговых активов образовался за счёт убытков в предыдущие отчётные периоды.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

- Дочерней организацией (более 50% в уставном капитале) ООО "РУСКОМ" является ООО "Рента.РУ" (доля участия 99,5%), ООО "РУСКОМ" не является зависимой по отношению к какой-либо организации (более 20% в уставном капитале).
- Персональный состав органов управления Общества - директор Бондаренко Иван Сергеевич.
- Организации, относящиеся к той же группе лиц, что и ООО «РУСКОМ»: ООО «Сибирские колбасы», ООО «Алтайские колбасы», ООО ТФ «Резонанс», ООО «Первая База Снабжения», ООО «Рента.РУ», ООО «Сосновское», ООО «РУСКОМ-Агро», ООО «Морозовская птицефабрика», ООО «Абсолют-Агро», ООО «Барнаульский пищевик»
- В 2023г. ООО «РУСКОМ-АГРО» поставило ТМЦ в адрес ООО «РУСКОМ» на сумму 386 тыс. руб., 310 из которых были оплачены, задолженность на 31.12.2023г. составляет 76 тыс. руб. ООО «РУСКОМ» реализовал в адрес ООО «РУСКОМ-АГРО» ТМЦ на общую сумму 705 тыс. руб., задолженности на 31.12.2023г. нет.

- В течение 2023г. ООО «Сибирские колбасы» была реализована продукция ООО «РУСКОМ» на сумму 575 920-тыс.руб. согласно заключённым договорам поставки. По состоянию на 31.12.2023г. задолженность за неё (договор поставки № 22-02/052 от 01.10.2022г.) перед ООО «РУСКОМ» составляет 67 934 тыс. руб.
- В 2023г. ООО «РУСКОМ» оказало услуги по изготовлению комбикормов ООО «Абсолют-Агро» согласно договора подряда № 161 от 01.12.2020 на сумму 44 031 тыс. руб., реализовало продукцию по договору поставки №21-02/13 от 11.02.2021 в размере 6 266 тыс. руб., реализовало прочих ТМЦ согласно договора поставки № 28/20 от 01.07.2020г. на сумму 3 277 тыс. руб.
- Бенефициарными владельцами Общества являются Латария Темури Отарьевич, владеющий 94,9% доли в уставном капитале. В отчётном периоде общество имело взаимоотношения с Латария Т.О.:
 - по заключённым ранее договорам займа на 31.12.2023г. задолженность ООО «РУСКОМ» (как заёмщика) перед ИП Латария Т.О. (как займодавца) составляет 241 920 тыс. руб.
 - в 2023г. была погашена часть задолженности по процентам по договорам займа в размере 19 871 тыс. руб., задолженность по ним по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 072 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЕЙ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ.

- Размер вознаграждений в 2023г. сотруднику, числящемуся в должности директора, всего составил 6 711 тыс. руб. (в т.ч. заработная плата 5 539 тыс. руб., отчисления с ФОТ 1 172 тыс. руб.).

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ.

- Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период

между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. При подготовке бухгалтерской отчетности за 2023 год, событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности, не выявлено.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

- В 2023г. резерв по сомнительным долгам не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования.
- Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2023г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась и т.д.)
- Резерв под обеспечение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023г. не формировался.
- Оценочное обязательство в виде предстоящей оплаты отпусков по состоянию на 31.12.2023г. составляет 15 511 тыс. руб.

8. ОПЕРАЦИИ ПО СЕГМЕНТАМ.

- В соответствии с законодательством РФ ООО «РУСКОМ» не применяет ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам».

9. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Санкции оказали существенное влияние на российскую экономику. Но она смогла перестроиться. Были найдены новые рынки для экспорта продукции, выстроены новые логистические цепочки поставок, заработал параллельный импорт для ввоза необходимых товаров через третьи страны. Введенные ограничения стимулировали импортозамещение. Это коснулось и деятельности Общества в 2023г. Были заключены несколько договоров поставки с предприятиями Республики Беларусь, перезаключены договоры на обслуживание приобретенного ранее импортного оборудования с предприятиями, зарегистрированными в РФ. Руководство следит за развитием ситуации и предпримет меры, чтобы минимизировать негативное влияние указанных событий на Общество.

Представляется, что данные события могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом, на деятельность российских компаний из различных отраслей и могут негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. Хотя достоверная оценка влияния и последствий вышеуказанных событий на данный момент затруднительны к прогнозированию.

По результатам 2023 года Обществом получена прибыль в размере 907 326 тыс. рублей.

Вместе с тем отмечаем, что выручка за 2023 г. выросла на 831 323 тыс. рублей по сравнению с 2022 г. (увеличение произошло более чем на 12%). Чистая прибыль Общества за 2023 г. по сравнению с 2022 г. выросла на 727 072 тыс. руб. (увеличение в 5 раз).

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с непрерывностью деятельности.

В 2023 году предприятие работало на полную мощность. Это был второй год работы на максимальной проектной мощности после завершения строительства комплекса по выращиванию и переработке бройлеров.

По итогам за 2023 год:

- произведено 57 тыс. тонн птицы на убой
- проинкубировано 36 181 тыс. штук яиц
- изготовлено комбикормов 100 тыс. тонн
- выпущено основной готовой продукции 47 тыс. тонн

Новая птицефабрика производит продукцию из мяса птицы в охлажденном и замороженном термическом состоянии - это тушка цыпленка - бройлера, а также полуфабрикаты первичной разделки, субпродукты. В 2023 году для целей повышения эффективности продаж увеличили объемы разделки тушки на 10-12%. Ареал распространения продукции на настоящий момент достаточно широк от Ленинградской области на западе до Приморского района на востоке нашей страны, хотя, конечно, основной объем реализуется на территории Тюменской, Омской, Новосибирской, Кемеровской областей, а так же Красноярского и Алтайского краев. Продолжаем работу с федеральными ритейлерами, таким как: Тандер (Магнит), Агроторг (Пятерочка), Элемент -Трейд (Монетка), Лента, Камелот (Дроче).

Новое предприятие предоставило 1200 рабочих мест в Юргинском и Голышмановском районах Тюменской области. Набор кадров охватывает большое количество деревень и поселений Тюменской области. Есть трудности с обеспечением кадравыми ресурсами, большое

количество вакансий сохранилось на протяжении всего отчетного года. Наиболее востребованные специальности: операторы-птицеводы, рабочие убойно-перерабатывающего комплекса, инженерно-технический персонал.

С целью привлечения работников на работу в предприятие в 2023 году построены за счет собственных средств ООО РУСКОМ на территории Голышмановского городского округа коттеджный поселок на 11 домов для сотрудников и многоквартирный жилой дом на 107 квартир.

Конъюнктура на рынке птицы в отчетном году с точки зрения цены на птицу была относительно стабильной. Наблюдался всплески роста цен и периоды их снижения.

Основные факторы деятельности, которые можно отметить за 2023 год:

- в 2023 году предприятие провело в несколько этапов повышение заработных плат сотрудникам, ввиду существенного дефицита кадров, большого количества вакансий и не укомплектованности штата. Средняя заработная плата увеличилась в среднем на 25%

- отмечаем проблему существенного удорожания запасных частей для ремонта и обслуживания оборудования, ввиду роста курса валют, нарушения логистических цепочек и экономических санкций, процент роста цен на запасные части импортного производства составляет от 20% до 60%.

- ежегодное удорожание стоимости энергоресурсов

- произошли сбои поставок ветеринарных препаратов в связи с введенными ограничениями на поставки препаратов импортного производства

- увеличение стоимости заемных оборотных средств банков в виде краткосрочных коммерческих кредитов, в связи с ограниченными объемами льготного кредитования в I квартале 2023 года и отсутствием лимитов льготного кредитования во 2-3 кварталах 2023 года.

Процентная ставка по заемным средствам составляет на текущий момент минимум 18,3% против 2,5% льготной ставки в прошлые периоды. Потребность в оборотном кредитовании ООО «РУСКОМ» составляет 900 млн. руб. (12% от годового оборота по выручке). В 2023 году получено только 100 млн. льготных кредитов (данный лимит установлен на весь 2023 год на одного заемщика исходя из наличия выделенных субсидий на регион). Оставшаяся сумма потребности покрывается за счет кредитов под коммерческую ставку. С учетом роста ключевой ставки процентная нагрузка складывается существенная.

Рентабельность производства мяса птицы остается на невысоком уровне.
Ветеринарная обстановка по болезням птицы в ООО РУСКОМ в 2023 году была относительно спокойной.

Все обязательства предприятия по обслуживанию инвестиционных кредитов банка исполняются в полном объеме.

В части обеспечения финансовыми ресурсами стоит отметить, что предприятие имело значительный дефицит в льготных оборотных кредитах, предоставляемых сельскохозяйственным товаропроизводителям, ввиду ограниченных лимитов в регионе. Привлечение оборотных средств приходилось осуществлять по коммерческим ставкам банков, которые в первом полугодии были достаточно высокими.

Все обязательства предприятия по обслуживанию инвестиционных кредитов банка исполняются в полном объеме, а так же все обязательства Общества и будут исполняться в полном объеме. Бухгалтерская отчетность составлена из допущения, что в обозримом будущем Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

10. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Исправления ошибок в отчетности за 2023г. не было.

11. РАСШИФРОВКА (ПОЯСНЕНИЯ) БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)
	5110	за 2022 г.	20	(20)	-	-	-	-	-	-	20	(20)
В том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	Изменения за период		
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

11.1.5. 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 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
В том числе:								
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-	
В том числе:								
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-	

11.2. Основные средства

11.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Переоценка	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	9 407 293	(1 169 039)	179 239	(5 980)	945	(797 533)		9 580 552	(1 965 627)	
в том числе:	5210	за 2022 г.	8 118 061	(391 566)	1 289 232	-	-	(777 483)		9 407 293	(1 169 039)	
Машинны и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	3 382 745	(801 474)	39 000	(828)	388	(499 087)		3 420 917	(1 300 173)	
	5211	за 2022 г.	3 284 178	(308 943)	98 567	-	-	(492 531)		3 382 745	(801 474)	
	5202	за 2023 г.	61 527	(30)	1 693	-	30	-		63 220	-	
	5212	за 2022 г.	18 600	-	42 927	-	-	(30)		61 527	(30)	
Здания	5203	за 2023 г.	4 451 414	(211 525)	118 549	(5 152)	527	(175 762)		4 564 811	(386 760)	
	5213	за 2022 г.	3 700 043	(42 991)	751 371	-	-	(168 534)		4 451 414	(211 525)	
Транспортные средства	5204	за 2023 г.	179 450	(48 090)	3 488	-	-	(28 830)		182 938	(76 920)	
	5214	за 2022 г.	168 973	(20 701)	10 477	-	-	(27 389)		179 450	(48 090)	
Офисное оборудование	5205	за 2023 г.	990	(227)	143	-	-	(222)		1 133	(449)	
	5215	за 2022 г.	656	(105)	334	-	-	(122)		990	(227)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023 г.	15 556	(2 477)	704	-	-	(2 005)		16 260	(4 482)	
	5216	за 2022 г.	10 498	(549)	5 058	-	-	(1 928)		15 556	(2 477)	
Сооружения	5207	за 2023 г.	1 311 399	(104 864)	13 365	-	-	(90 496)		1 324 764	(195 360)	
	5217	за 2022 г.	935 046	(18 267)	376 353	-	-	(86 897)		1 311 399	(104 864)	
Другие виды основных средств	5208	за 2023 г.	4 212	(352)	2 297	-	-	(1 131)		6 509	(1 483)	
	5218	за 2022 г.	67	-	4 145	-	-	(352)		4 212	(352)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	

11.2.2. 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 2023 г.	107 273	149 174	-	(184 684)	71 763
	5250	за 2022 г.	1 023 866	372 638	-	(1 289 231)	107 273
В том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
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	-	-	-	-

11.2.4. 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	63	63
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	969	5 322	806
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 710	99	1 949
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	8 339 869	8 147 486	7 959 502
	5287	-	-	-

11.3. Финансовые вложения
11.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	82 171	-	400 000	-	-	-	-	482 171	-
	5311	за 2022 г.	82 171	-	-	-	-	-	-	82 171	-
в том числе: паи	5302	за 2023 г.	57 171	-	-	-	-	-	-	57 171	-
	5312	за 2022 г.	57 171	-	-	-	-	-	-	57 171	-
	5303	за 2023 г.	25 000	-	400 000	-	-	-	-	425 000	-
займы	5313	за 2022 г.	25 000	-	-	-	-	-	-	25 000	-
	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2023 г.	82 171	-	400 000	-	-	-	-	482 171	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022 г.	82 171	-	-	-	-	-	-	82 171	-

11.3.2. 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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

11.4. Запасы
11.4.1. 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	выбыло	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 2023 г.	1 123 987	-	1 123 987	61 438 844	(61 238 457)	-	-	-	X	1 324 374	-	1 324 374
	5420	за 2022 г.	1 039 489	-	1 039 489	48 732 678	(48 648 180)	-	-	-	-	1 123 987	-	1 123 987
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	531 128	-	531 128	6 346 557	(6 220 003)	-	-	-	2 511 156	657 682	-	657 682
	5421	за 2022 г.	587 488	-	587 488	7 699 510	(7 755 870)	-	-	-	3 282 001	531 128	-	531 128
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	142 451	-	142 451	8 146 535	(8 147 915)	-	-	-	8 005 008	141 071	-	141 071
	5422	за 2022 г.	95 623	-	95 623	8 537 869	(8 491 041)	-	-	-	7 512 527	142 451	-	142 451
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	13 708	(13 708)	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5404	за 2023 г.	421 768	-	421 768	5 247 211	(5 168 712)	-	-	-	4 590 967	500 267	-	500 267
	5424	за 2022 г.	327 919	-	327 919	5 328 876	(5 235 027)	-	-	-	4 904 281	421 768	-	421 768
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	24 771	-	24 771	41 692 602	(41 697 074)	-	-	-	4 562 273	20 299	-	20 299
	5425	за 2022 г.	24 625	-	24 625	27 146 997	(27 146 851)	-	-	-	19 104 603	24 771	-	24 771
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2023 г.	3 869	-	3 869	5 939	(4 753)	-	-	-	-	5 055	-	5 055
	5427	за 2022 г.	3 834	-	3 834	5 718	(5 683)	-	-	-	-	3 869	-	3 869
	5408	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

11.4.2. Запасы в залоге

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

11.5. Дебиторская и кредиторская задолженность
11.5.1. 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		погашение	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		списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	477 787	-	9 703 727	-	(9 496 186)	(2)	-	-	685 326	-
в том числе:	5530	за 2022 г.	461 040	-	8 403 565	-	(8 386 760)	(58)	-	-	477 787	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	299 732	-	8 151 759	-	(7 992 158)	(2)	-	-	459 331	-
Авансы выданные	5531	за 2022 г.	255 252	-	7 225 836	-	(7 181 304)	(52)	-	-	299 732	-
Прочая	5512	за 2023 г.	152 332	-	1 413 766	-	(1 400 973)	-	-	-	165 125	-
	5532	за 2022 г.	110 329	-	1 113 627	-	(1 071 618)	(6)	-	-	152 332	-
	5513	за 2023 г.	24 726	-	131 171	-	(95 799)	-	-	-	60 098	-
	5533	за 2022 г.	30 871	-	59 772	-	(65 917)	-	-	-	24 726	-
Расчеты по налогам и взносам	5514	за 2023 г.	997	-	7 031	-	(7 256)	-	-	-	997	-
	5534	за 2022 г.	64 588	-	4 330	-	(67 921)	(2)	-	-	685 326	-
	5500	за 2023 г.	477 787	-	9 703 727	-	(9 496 186)	-	-	-	477 787	-
Итого	5520	за 2022 г.	461 040	-	8 403 565	-	(8 386 760)	(58)	X	X	477 787	-
									X	X		

11.5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная 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	-	-	-	-	-	-

11.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	описание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	7 122 995	400 000	-	(477 744)	-	-	-	7 045 251
	5571	за 2022 г.	7 375 325	-	-	(252 330)	-	-	-	7 122 995
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023 г.	5 554 744	400 000	-	(477 744)	-	-	-	5 477 000
	5572	за 2022 г.	5 807 074	-	-	(252 330)	-	-	-	5 554 744
	5553	за 2023 г.	1 568 251	-	-	-	-	-	-	1 568 251
	5573	за 2022 г.	1 568 251	-	-	-	-	-	-	1 568 251
займы	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	1 601 022	15 511 874	609 027	(16 259 803)	-	-	-	1 462 120
	5580	за 2022 г.	1 693 726	13 664 225	475 662	(14 232 591)	-	-	-	1 601 022
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	382 930	5 429 355	-	(5 419 374)	-	-	-	392 911
	5581	за 2022 г.	802 709	5 585 789	-	(6 005 548)	-	-	-	382 930
авансы полученные	5562	за 2023 г.	25 318	7 987 659	-	(7 994 363)	-	-	-	18 614
	5582	за 2022 г.	105 891	5 582 969	-	(5 663 542)	-	-	-	25 318
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	12 544	348 998	-	(326 911)	-	-	-	44 631
	5583	за 2022 г.	22 173	956 564	-	(946 193)	-	-	-	22 544
кредиты	5564	за 2023 г.	910 076	1 210 952	490 498	(1 696 361)	-	-	-	915 165
	5584	за 2022 г.	607 151	797 848	475 662	(970 585)	-	-	-	910 076
займы	5565	за 2023 г.	227 755	118 530	-	(289 339)	-	-	-	56 945
	5585	за 2022 г.	146 225	118 530	-	(37 000)	-	-	-	227 755
прочая	5566	за 2023 г.	32 399	534 910	-	(533 455)	-	-	-	33 854
	5586	за 2022 г.	19 577	622 545	-	(609 723)	-	-	-	32 399
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023 г.	8 724 017	15 911 874	609 027	(16 737 547)	-	-	-	8 507 371
	5570	за 2022 г.	9 069 051	13 664 225	475 662	(14 484 921)	-	-	-	8 724 017

11.5.4. 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	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5593	-	-	-

11.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	4 391 259	4 429 831
Расходы на оплату труда	5620	651 935	602 925
Отчисления на социальные нужды	5630	203 346	151 356
Амортизация	5640	791 163	777 482
Прочие затраты	5650	4 135	32 539
Итого по элементам	5660	6 041 838	5 994 133
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(46 973)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 852	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 047 690	5 947 160

11.7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
экономические обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

11.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
полученные - всего	5800	-	-	53 876
в том числе:	5801	-	-	7 959 502
банковская гарантия	5810	8 339 869	8 147 486	-
прочие - всего	5811	8 339 869	8 147 486	7 959 502

объекты основных средств, переданные в залог

11.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		223 681		222 857
В том числе:					
на текущие расходы	5901		1 825		1 960
на вложения во внеоборотные активы	5905		221 856		220 897
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2023 г.		
			5910		
			за 2022 г.		
			5920		
В том числе:			за 2023 г.		
			5911		
			за 2022 г.		
			5921		

Руководитель

(подпись)

Вондиренко Иван

Сергеевич
(расшифровка подписи)

25 января 2024г.

