

**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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2023г. за 2022г.	252 277 223 269	(60 156) (34 919)	- (44)	(54 168) (25 261)	- -	- -	274 180 252 277	(114 324) (60 156)
в том числе:										
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	44	(21)	-	(11)	-	-	44	(32)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5102	за 2023г.	507	(435)	-	(21)	-	-	507	(456)
наименование места происхождения товаров	5112	за 2022г.	551	(437)	-	(22)	-	-	507	(435)
Прочие нематериальные активы	5103 5113	за 2023г. за 2022г.	251 727 222 674	(59 700) (34 463)	21 903 29 054	(54 136) (25 237)	- -	- -	273 630 251 727	(113 836) (59 700)

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.	
		42	44	44	39		
Всего	5130						
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	5131	28	18				26
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	14	13				13

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	61 257	-	-	-	-	-	61 257	-	-	-
	5150	за 2022г.	61 257	-	-	-	-	-	61 257	-	-	-
в том числе:												
Научная разработка безвирусного дорацивания яблонь	5141	за 2023г.	61 257	-	-	-	-	-	61 257	-	-	-
	5151	за 2022г.	61 257	-	-	-	-	-	61 257	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2023г.	2 471	19 432	(21 903)	-
	5190	за 2022г.	13 764	37 540	(48 883)	2 471
Разработка дизайна этикеток	5181	за 2023г.	1 323	-	(1 323)	-
	5191	за 2022г.	1 323	-	-	1 323
Сайта daferma.ssnab.ru	5182	за 2023г.	1 148	-	(1 148)	-
	5192	за 2022г.	1 148	-	-	1 148
1С-УХ"	5183	за 2023г.	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	11 293	8 487	(19 780)	-
КИСП (2023)	5184	за 2023г.	-	19 432	(19 432)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 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.	14 828	118 983	-	(105 329)	28 482
	5250	за 2022г.	37 636	86 588	-	(109 396)	14 828
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	28 791	21 638	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5271	-	-	-	-
в том числе:					

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	-	-	1
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	46 502	43 422	60 814
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)



28 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	310 892	-	1 950 050	-	-	-	2 260 942	-	
	5311	за 2022г.	303 223	-	7 669	-	-	-	310 892	-	
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	5302	за 2023г.	303 223	-	-	-	-	-	303 223	-	
	5312	за 2022г.	303 223	-	-	-	-	-	303 223	-	
Вклад в уставный капитал	5303	за 2023г.	7 669	-	50	-	-	-	7 719	-	
	5313	за 2022г.	-	-	7 669	-	-	-	7 669	-	
Займ выданный	5304	за 2023г.	-	-	1 950 000	-	-	-	1 950 000	-	
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023г.	310 892	-	1 950 050	-	-	-	2 260 942	-	
	5310	за 2022г.	303 223	-	7 669	-	-	-	310 892	-	

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель

(подпись)

28 марта 2024 г.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель
Недбаева Юлия
Александровна
(подпись) (инициалы, фамилия (подпись))

28 марта 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		
	Код	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	14 243	-	17 042	-	42 676	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	14 243	-	17 042	-	42 676	-
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				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	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 343 483	5 548 125	-	(3 148 666)	-	-	-	5 742 942	
	5571	за 2022г.	4 472 686	3 191 734	-	(4 320 937)	-	-	-	3 343 483	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	3 294 000	5 509 767	-	(3 121 767)	-	-	-	5 682 000	
	5572	за 2022г.	4 451 428	3 141 901	-	(4 299 329)	-	-	-	3 294 000	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	49 483	38 358	-	(26 899)	-	-	-	60 942	
	5574	за 2022г.	21 258	49 833	-	(21 608)	-	-	-	49 483	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 793 776	31 636 597	-	(30 699 908)	(705)	-	-	2 729 760	
	5580	за 2022г.	2 885 581	31 523 894	-	(32 614 535)	(1 164)	-	-	1 793 776	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	806 049	17 003 061	-	(17 042 843)	(494)	-	-	765 773	
	5581	за 2022г.	1 857 171	16 063 159	-	(17 113 117)	(1 164)	-	-	806 049	
авансы полученные	5562	за 2023г.	66 445	3 735 048	-	(3 749 442)	(185)	-	-	51 866	
	5582	за 2022г.	41 430	4 858 318	-	(4 833 303)	-	-	-	66 445	
	5563	за 2023г.	124 753	4 286 007	-	(4 214 854)	-	-	-	195 906	
	5583	за 2022г.	151 245	5 075 293	-	(5 101 775)	-	-	-	124 753	
кредиты	5564	за 2023г.	580 749	3 631 682	-	(2 646 224)	-	-	-	1 566 207	
	5584	за 2022г.	195 472	3 252 892	-	(2 867 615)	-	-	-	580 749	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	215 780	2 980 799	-	(3 046 545)	(26)	-	-	150 008	
	5586	за 2022г.	640 263	2 274 242	-	(2 698 725)	-	-	-	215 780	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023г.	5 137 259	37 184 722	-	(33 848 574)	(705)	X	-	8 472 702	
	5570	за 2022г.	7 358 267	34 715 628	-	(36 935 472)	(1 164)	X	-	5 137 259	

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)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	177 885	171 315
Расходы на оплату труда	5620	1 180 407	1 087 651
Отчисления на социальные нужды	5630	312 732	273 309
Амортизация	5640	196 472	164 395
Прочие затраты	5650	507 238	407 054
Итого по элементам	5660	2 374 734	2 103 724
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	13 555 764	12 961 455
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	617
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 930 498	15 065 796

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



Руководитель

(подпись)

Недбаева Юлия
Александровна
(расшифровка подписи)

28 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	30 866	257 912	(243 737)	(15 650)	29 391

Руководитель

(подпись)

Недбаева Юлия
Александровна
(расшифровка подписи)



28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	2 888 923	5 368 612	3 683 061
ООО "Зеленые линии-Калуга"	5811	756 421	881 765	1 055 713
ООО "Зеленые линии"	5812	1 881 542	4 128 110	2 058 611
ООО "Союзснаб-Экспорт"	5813	-	-	250 000
ООО "Зеленые линии-Инвест"	5814	250 961	318 737	318 737



Недбаева Юлия
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

28 марта 2024 г.