

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Изменения за период

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | На конец периода | |
|--|------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | | | | | | | |
| Основные средства (без учета долевых вложений и материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 57 127 | (16 784) | 64 431 | (51 176) | 16 012 | (21 189) | 0 | 0 | 70 382 | (21 962) |
| | 5210 | за 2022г. | 46 709 | (12 908) | 16 137 | (5 719) | 5 368 | (9 252) | 0 | 0 | 57 127 | (16 784) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2023г. | 1 632 | (1 493) | 252 | 0 | 0 | (157) | 0 | 0 | 1 885 | (1 650) |
| | 5211 | за 2022г. | 1 695 | (1 448) | 118 | (181) | 181 | (226) | 0 | 0 | 1 632 | (1 493) |
| Транспортные средства | 5202 | за 2023г. | 42 804 | (12 346) | 61 787 | (51 176) | 16 012 | (17 031) | 0 | 0 | 53 415 | (13 366) |
| | 5212 | за 2022г. | 35 961 | (10 210) | 12 381 | (5 538) | 5 187 | (7 323) | 0 | 0 | 42 804 | (12 346) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2023г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 5213 | за 2022г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Производительный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2023г. | 9 168 | (2 946) | 522 | 0 | 0 | (1 766) | 0 | 0 | 9 691 | (4 712) |
| | 5214 | за 2022г. | 9 053 | (1 242) | 115 | 0 | 0 | (1 703) | 0 | 0 | 9 168 | (2 946) |
| Право пользования на помещения по договорам аренды | 5205 | за 2023г. | 3 523 | 0 | 1 869 | 0 | 0 | (2 234) | 0 | 0 | 5 392 | (2 234) |
| | 5215 | за 2022г. | 0 | 0 | 3 523 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 523 | 0 |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | описано | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по в том числе: | 5240 | за 2023г. | 204 | 21 001 | - | (21 205) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 16 287 | - | (16 083) | 204 |
| Офисное оборудование | 5241 | за 2023г. | 204 | 301 | - | (505) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | 266 | - | (62) | 204 |
| Транспортные средства | 5242 | за 2023г. | - | 18 309 | - | (18 309) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | 12 383 | - | (12 383) | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5243 | за 2023г. | - | 522 | - | (522) | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | 38 | - | (38) | - |
| Ремонт новый офис Московская | 5244 | за 2023г. | - | 77 | - | (77) | - |
| | 5354 | за 2022г. | - | 1 869 | - | (1 869) | - |
| Право пользование на помещения по договорам аренды | 5246 | за 2023г. | - | 3 523 | - | (3 523) | - |
| | 5356 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | за 2023г. | за 2022г. |
|---|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, в том числе: | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной | | |
| 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. |
|---|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | 11 593 | 28 859 | 25 067 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 0 | 5 040 | 13 518 |
| Аренда склада в г. Усть-Лабинск | 52831 | 0 | 5 040 | 5 040 |
| Аренда офиса в г. Краснодар | 52833 | 0 | 0 | 8 478 |

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 | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (взлами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023 г. | 404 470 | (17 845) | 1 307 808 | (1 407 349) | 10 749 | (11 323) | (0) | 304 129 | (18 419) | |
| в том числе: | 5420 | за 2022 г. | 174 968 | (3 741) | 1 688 986 | (1 459 484) | 3 141 | (17 245) | - | 404 470 | (17 845) | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023 г. | 23 195 | - | 120 918 | (122 808) | - | - | 8 322 | 29 627 | - | |
| | 5421 | за 2022 г. | 14 236 | - | 187 702 | (195 697) | - | - | 17 954 | 23 195 | - | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023 г. | 50 197 | (4 911) | 102 955 | (110 498) | 3 455 | (2 070) | (3 118) | 39 537 | (3 527) | |
| | 5422 | за 2022 г. | 4 146 | (399) | 174 379 | (124 150) | 254 | (4 766) | (4 178) | 50 197 | (4 911) | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023 г. | 302 635 | (13 934) | 976 886 | (1 061 379) | 7 294 | (9 253) | (5 204) | 212 937 | (14 892) | |
| | 5423 | за 2022 г. | 138 819 | (3 342) | 1 137 557 | (959 965) | 2 887 | (13 479) | (13 776) | 302 635 | (12 934) | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023 г. | 28 238 | - | 105 818 | (112 359) | - | - | - | 21 698 | - | |
| | 5425 | за 2022 г. | 17 577 | - | 188 855 | (178 194) | - | - | - | 28 238 | - | |
| Расходы будущих периодов (для объектов капитального учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2023 г. | 205 | - | 431 | (306) | - | - | - | 330 | - | |
| | 5427 | за 2022 г. | 190 | - | 493 | (478) | - | - | - | 205 | - | |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
 5.1. Валютные и валютные эквивалентные задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | |
|--|-----------------|------------|-------------------------------|---|---|--|--------------------------------------|-------------|----------------------------------|--|------------------------|---|----------------------------------|
| | | | учетная по условиям договоров | величина роста по валютным задолженностям | в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, векселям) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | создание резерва сомнительных долгов | показание | списание на финансовый результат | Списание за счет резерва сомнительных долгов | восстановление резерва | порядка, из которого в кредиторскую задолженность | уменьшение по условиям договоров |
| Кредиторская дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023 г. | 413 483 | (25 289) | 2 678 103 | - | (2 659) | (2 846 464) | (1 024) | 1 424 | 244 098 | (1 196) | |
| | 5540 | за 2023 г. | 196 354 | (32 121) | 3 189 823 | - | (36 698) | (2 972 825) | 131 | 18 700 | 413 483 | (25 289) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | Авансы заданные | 5511 | за 2023 г. | 221 946 | (315) | 431 726 | - | (1 162) | (582 227) | (1 024) | 167 | 149 | 64 322 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 2023 г. | 70 946 | (1 435) | 1 040 512 | - | (149) | (849 643) | 131 | 1 020 | 221 946 | (315) | |
| | 5512 | за 2023 г. | 123 025 | (24 974) | 1 694 302 | - | (1 467) | (1 703 053) | - | 1 257 | 114 275 | (36) | |
| Расчеты с банками | 5532 | за 2023 г. | 109 746 | (20 386) | 1 759 559 | - | (26 549) | (1 780 280) | - | 17 580 | 123 025 | (24 974) | |
| | 5513 | за 2023 г. | 30 068 | - | 347 434 | - | - | (356 734) | - | - | 20 769 | - | |
| Расчеты с внебюджетными фондами | 5533 | за 2023 г. | 10 967 | - | 175 621 | - | - | (156 520) | - | - | 30 068 | - | |
| | 5514 | за 2023 г. | 228 | - | 23 753 | - | - | (23 753) | - | - | 228 | - | |
| Расчеты с персоналом | 5534 | за 2023 г. | - | - | 18 808 | - | - | (18 580) | - | - | - | - | |
| | 5515 | за 2023 г. | 15 | - | - | - | - | - | - | - | 15 | - | |
| Расчеты с прочими | 5535 | за 2023 г. | - | - | 15 | - | - | - | - | - | 15 | - | |
| | 5516 | за 2023 г. | 1 541 | (0) | 9 685 | - | - | 18 025 | - | - | 29 251 | (0) | |
| Прочие расчеты с дебиторами | 5536 | за 2023 г. | 2 160 | (100) | 427 | - | - | (1 046) | - | 100 | 1 541 | (0) | |
| | 5517 | за 2023 г. | 2 | - | 12 | - | - | (13) | - | - | 1 | - | |
| Расчеты по валютным операциям | 5539 | за 2023 г. | 1 | - | 2 | - | - | (2) | - | - | 2 | - | |
| | 5518 | за 2023 г. | 33 841 | - | 165 020 | - | - | (189 201) | - | - | 9 660 | - | |
| Платежи (вклады) по зрелым валютным операциям | 5537 | за 2023 г. | - | - | 197 605 | - | - | (163 764) | - | - | 33 841 | - | |
| | 5519 | за 2023 г. | 2 817 | - | 6 169 | - | - | (3 508) | - | - | 5 478 | - | |
| Итого | 5538 | за 2023 г. | 2 534 | - | 3 274 | - | - | (2 591) | - | - | 2 817 | - | |
| | 5500 | за 2023 г. | 413 483 | (25 289) | 2 678 103 | - | (2 629) | (2 846 464) | (1 024) | 1 424 | 244 098 | (1 196) | |
| | 5520 | за 2023 г. | 196 354 | (32 121) | 3 189 823 | - | (36 698) | (2 972 825) | 131 | 18 700 | 413 483 | (25 289) | |

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 | 1 198 | - | 25 289 | - | 32 121 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 36 | - | 24 974 | - | 30 586 | - |
| Расчеты по авансам, выданным | 5543 | 1 162 | - | 315 | - | 1 435 | - |
| Расчеты по претензиям | 5544 | - | - | - | - | 100 | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|--------------------------|
| | | | | доставление | | выбыло | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | применяющиеся проценты, штрафы и пени начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023 г. | 10 951 | - | - | - | X | 9 243 |
| | 5571 | за 2022 г. | 11 495 | - | - | - | X | 10 951 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| задолженность по арендным обязательствам | 5554 | за 2023 г. | 10 951 | - | - | - | (1 708) | 9 243 |
| | 5575 | за 2022 г. | 11 495 | - | - | - | (544) | 10 951 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023 г. | 846 133 | 2 209 481 | - | (2 469 572) | X | 587 749 |
| | 5580 | за 2022 г. | 421 004 | 3 496 125 | - | (3 071 540) | X | 846 133 |
| в том числе: | | | | | | | | |
| анализ полученных | 5561 | за 2023 г. | 686 243 | 745 004 | - | (1 156 494) | - | 274 753 |
| | 5581 | за 2022 г. | 397 851 | 1 576 758 | - | (1 288 366) | - | 686 243 |
| расчета с поставщиками и подрядчиками | 5562 | за 2023 г. | 142 568 | 1 411 512 | - | (1 249 756) | - | 304 324 |
| | 5582 | за 2022 г. | 10 647 | 1 585 019 | - | (1 451 098) | - | 142 568 |
| расчета с бюджетом | 5563 | за 2023 г. | 338 | 173 | - | (481) | - | 30 |
| | 5583 | за 2022 г. | 4 | 313 795 | - | (313 460) | - | 338 |
| расчета с внебюджетными фондами | 5564 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022 г. | 964 | - | - | (964) | - | - |
| расчета с персоналом | 5565 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022 г. | 16 | - | - | (16) | - | - |
| задолженность по арендам | 5566 | за 2023 г. | 16 946 | 48 439 | - | (58 619) | 1 708 | 8 475 |
| обязательствам НДС при исполнении обязанностей налогового агента | 5586 | за 2022 г. | 11 433 | 18 259 | - | (13 290) | 544 | 16 946 |
| и прочее | 5567 | за 2023 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - |
| Прочие расчеты с кредиторами | 5568 | за 2023 г. | 37 | 4 352 | - | (4 223) | - | 167 |
| кредиторами | 5588 | за 2022 г. | 89 | 2 294 | - | (2 346) | - | 37 |
| Итого | 5550 | за 2023 г. | 857 085 | 2 209 481 | - | (2 469 572) | X | 596 993 |
| | 5570 | за 2022 г. | 432 499 | 3 496 125 | - | (3 071 540) | X | 857 084 |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2023 г. | за 2022 г. |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 153 034 | 1 143 569 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 103 076 | 76 614 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 24 378 | 18 044 |
| Амортизация | 5640 | 8 412 | 6 808 |
| Прочие затраты | 5650 | 101 811 | 190 194 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 390 711 | 1 435 229 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | 17 200 | (56 712) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 407 911 | 1 378 517 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 54 548 | 38 417 | (48 803) | (10 658) | 33 504 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочное обязательство по резерву отпусков | 5701 | 4 383 | 11 167 | (8 831) | - | 6 718 |
| Резерв предстоящих расходов (по аудиту) | | | | | | |
| Резерв ежегодного вознаграждения по итогам года | 5702 | 1 650 | 1 650 | (1 562) | (88) | 1 650 |
| Послесезонная премия дилерам | 5703 | 40 297 | 22 925 | (30 839) | (9 922) | 22 461 |
| Прочие оценочные обязательства | 5704 | 1 222 | - | (1 222) | | - |
| | 5705 | 6 996 | 2 674 | (6 348) | (648) | 2 674 |