

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «Рубцовский ЛДК»
за 2023 год**

29.03.2024

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «Рубцовский лесо-деревоперерабатывающий комбинат».
Сокращенное наименование общества – ООО «Рубцовский ЛДК».
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес общества – Российская Федерация, 658200, Алтайский край, г. Рубцовск, ул. Тракторная, д. 41. Номер контактного телефона: (38557) 7-00-30. Факс (38557) 7-00-30. Адрес электронной почты: rldk@altailes.com.
- 1.3. Дата государственной регистрации общества 15.10.2003 г., ОГРН: 1032201828152
- 1.4. Идентификационный номер налогоплательщика – 2209026597.
- 1.5. Среднесписочная численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. составила 257 человек.
- 1.6. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 50 000 000 рублей.
- 1.7. Основной управленческий персонал в лице директора Ширяева Владимира Анатольевича.
- 1.8. Лицом, отвечающим за корпоративное управление, является единственный акционер основного участника (ООО «Салаир») Экснер Татьяна Михайловна.
- 1.9. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ). Все активы и обязательства бухгалтерской отчетности и пояснений к ней выражены в валюте Российской Федерации (тысячи рублей).

Подготовленная бухгалтерская отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления бухгалтерской отчетности, а также на суммы доходов и расходов, отраженных в отчетном периоде.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность является исправленной по причине установления технической ошибки, связанной со сбоем работы программы. Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Информация о связанных сторонах.

Согласно п. 6 - 15 ПБУ 11/2008 организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, раскрывает информацию о связанных сторонах.

На дату составления отчетности Общество имеет связанные стороны:

№п/п	Связанная сторона	Обоснование взаимозависимости
1	Ширяев Владимир Анатольевич	Директор ООО «Рубцовский ЛДК»
2	Экснер Татьяна Михайловна	Конечный бенефициар, единственный акционер основного участника
3	ООО «Салаир»	Основной участник 64,05%

Со связанными сторонами в 2023 году проводились хозяйственные операции:

Основному управленческому персоналу начислена заработная плата в сумме 2 447 769 руб. (в том числе НДФЛ 317 846 руб.), сумма страховых взносов составила 689 515 руб.

Хозяйственные операции с конечным бенефициаром, Экснер Татьяной Михайловной, не осуществлялись. От ООО «Салаир» получены в аренду основные средства для производственной деятельности, сумма аренды в отчетном периоде составила 60 392 тыс. руб.

2. Производственная направленность ООО «Рубцовский ЛДК»

2.1 ООО «Рубцовский ЛДК», это созданное в рамках проекта предприятие по производству пиломатериалов в г. Рубцовске Алтайского края, мощностью 270 000,00 куб. м пиломатериалов в год.

Основной продукцией являются пиломатериалы различной спецификации (различных сечений, длин товарной партии) из сосны, удовлетворяющие требованиям ТУ 533000-004-94060600-2016.

Помимо этого, ООО «Рубцовский ЛДК» производит древесные гранулы сосновые (пеллеты). Это особый вид биологического топлива, который получается в процессе переработки опилок. Продукция является конкурентоспособной и востребованной, как на внутреннем рынке, так и на внешнем.

2.2 Основные рынки сбыта продукции ООО «Рубцовский ЛДК» в 2023 году:

- Россия: Алтайский край, Новосибирская область.
- Экспорт: Узбекистан, Казахстан, Афганистан, Китай, Таджикистан, Киргизия.

3. Принципы учетной политики ООО «Рубцовский ЛДК»

Активы и обязательства общества существуют обособленно от активов и обязательств участников общества и активов и обязательств других организаций.

Принятая обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Факты хозяйственной деятельности общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств, если его стоимость больше 100 000 руб. Затраты на приобретение (создание) стоимостью не более этой суммы относятся на расходы текущего периода (п.5 ФСБУ 6/2020).

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Объекты, которые Общество использует для получения дохода от их сдачи в аренду отражаются в бухгалтерском балансе в строке 1160 по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации, если по условиям договора аренды срок договора истекает до конца отчетного года. Перечень обязательной информации, которую должен раскрывать арендодатель, приведен в ФСБУ 25/2018.

Состав и движение основных средств и доходных вложений изложен в пояснении №2 «Основные средства». Сальдо на отчетную дату по основным средствам составило 502 774 тыс. руб., по доходным вложениям 25 677 тыс. руб.

Учет запасов.

Учет и движение запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019.

В составе строки 1210 учитываются следующие запасы при условии их использования в течение периода, не превышающего 12 месяцев:

- сырье, материалы и т.п. предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки.

Состав и движение запасов отражены в пояснении №4 «Запасы». Сальдо на отчетную дату составило 206 600 тыс. руб., в т.ч. материалы 99 273 тыс. руб., готовая продукция 107 184 тыс. руб., товары 143 тыс. руб.

Расчеты с дебиторами и кредиторами.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей.

Расчеты с покупателями и заказчиками отражаются в балансе в сумме фактической задолженности без НДС, возникшей на основании первичных бухгалтерских документов.

Состав и движение дебиторской и кредиторской задолженности отражены в пояснении №5. Сальдо на отчетную дату дебиторской задолженности составило 1 254 409 тыс. руб., кредиторской задолженности 99 679 тыс. руб. Вся задолженность текущая, просроченная отсутствует.

Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям в отчетном периоде относятся: 2 323 380 тыс. руб., выданный займ участнику (раздел 1 баланса) в сумме 1 603 тыс. руб.

Финансовые вложения учитываются на балансовом счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

В качестве краткосрочных финансовых вложений отражены депозиты, размещенные на счетах в банках, в учете отражены на субсчете 55-3 «Депозитные счета» (раздел 2 баланса) в сумме 991 883 тыс. руб. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Признаки обесценения финансовых вложений отсутствуют.

Отложенные налоговые активы, Отложенные налоговые обязательства.

Аналитический учет налоговых активов и обязательств ведется по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Когда доходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают и расходы, которые не признают при налогообложении в текущем отчетном периоде, возникают отложенные налоговые активы. Отложенные налоговые активы уменьшают сумму налога будущих отчетных периодов, налог текущего периода в бухучете увеличивают.

Отложенные налоговые обязательства возникают, когда доходы, которые при налогообложении в текущем отчетном периоде не учитывают и расходы, которые в бухучете текущего отчетного периода не отражают. Отложенные налоговые обязательства увеличивают сумму налога будущих отчетных периодов. Налог текущего периода уменьшают.

Размер ОНА и ОНО определяется по формуле: Сумма временной разницы умножить на ставку налога на прибыль, действующая на отчетную дату.

Сумма ОНА на отчетную дату 12 171 тыс. руб., сумма ОНО, соответственно, 22 068 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Порядок формирования доходов.

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы для целей бухгалтерского учета признаются по методу начисления.

Доходы общества в зависимости от их характера, направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Бухгалтерский учет прочих поступлений ведется по статьям доходов.

За отчетный период получено доходов по основной деятельности в сумме 2 707 033 тыс. руб., проценты по выданным займам составили 175 196 тыс. руб., прочие доходы 520 449 тыс. руб.

Учет расходов.

Расходами Организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновение обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества). Основание: ПБУ 10/99.

Расходы отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором совершены, независимо от времени фактических выплат денежных средств и иной формы осуществления.

Расходы Организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направления деятельности Организации подразделяются: Расходы по обычным видам деятельности; Прочие расходы.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе Номенклатурных групп.

Прочие расходы в бухгалтерском учете подразделяются на:

- операционные расходы;
- внереализационные расходы;
- чрезвычайные расходы.

За отчетный период сформировано расходов по основной деятельности в сумме 2 141 581 тыс. руб., управленческие расходы 44 161 тыс. руб., проценты к уплате 4876 тыс. руб., прочие расходы 574 305 тыс. руб. Налог на прибыль 179 053 тыс. руб.

Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства – это обязательства с неопределенной величиной или сроком погашения. Они могут возникать из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров.

Экономическим смыслом отражения оценочного обязательства в бухгалтерском учете является создание резервов под предстоящие расходы, которые с высокой вероятностью произойдут в будущем.

Общество формирует резерв на предстоящую оплату отпусков работникам, включая отчисления на социальное страхование. Сумма резерва на отчетную дату составила 38 953 тыс. руб., включая оценочные обязательства по страховым взносам.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам, сумма которого на отчетную дату составила 10 566 тыс.руб. В бухгалтерской отчетности резерв по сомнительным долгам отражается по строке 1230, уменьшая сумму дебиторской задолженности.

Обесценение активов.

Общество осуществляет проверку наличия признаков обесценения своих активов на конец каждого отчетного периода. Признаков обесценения активов на отчетную дату не выявлено.

Отражение событий после отчетной 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. (Основание-пункт 3 ПБУ 7/98). Отчетная дата- последний день календарного года – 31 декабря; дата подписания- число, указанное в отчетности подписавшими ее лицами.

В бухгалтерском учете и отчетности должны быть отражены только существенные события, которые имели место после отчетной даты, независимо от того, как они повлияли на деятельность организации (положительно или отрицательно) и (или) на ее финансовое состояние. Основание – пункт 6 ПБУ 7/98. Событие после отчетной даты признается существенным, если без знания о нем пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности организации.

События после отчетной даты не имели места.

Инвентаризация.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995г. №49 (редакция от 08.11.2010).

Уровень существенности для исправления ошибок.

Согласно п.2 ПБУ 22/2010 ошибкой признается неправильное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете или бухгалтерской отчетности.

Существенной считать ошибку, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

Уровень существенности для отчетности.

Для раскрытия показателя в бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу за отчетный период составит не менее 5%.

Исправление существенных ошибок.

Исправление существенных ошибок не требовалось.

Непрерывность деятельности.

Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущений о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем.

Директор
ООО «Рубцовский ЛДК»



В.А. Ширяев

**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	
					Выбыло				начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость			Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Ширяев Владимир
Анатолеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло объектов				Переоценена					
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 963 027	(1 509 605)	231 585	(180 239)	79 974	(147 808)	-	-	2 014 373	(1 577 439)		
	5210	за 2022г.	1 841 949	(1 335 135)	128 725	(7 647)	3 162	(177 632)	-	-	1 963 027	(1 509 605)		
в том числе: Сооружения	5201	за 2023г.	230 147	(125 949)	371	(368)	184	(13 559)	-	-	230 150	(139 324)		
	5211	за 2022г.	208 973	(111 859)	21 174	-	-	(14 090)	-	-	230 147	(125 949)		
Земельные участки	5202	за 2023г.	6 263	(461)	944	(921)	462	(485)	-	-	6 286	(484)		
	5212	за 2022г.	6 263	-	-	-	-	(461)	-	-	6 263	461		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	1 384 678	(1 256 192)	31 089	(26 819)	11 911	(57 649)	-	-	1 388 948	(1 301 930)		
	5213	за 2022г.	1 320 792	(1 151 539)	64 237	(351)	136	(104 789)	-	-	1 384 678	(1 256 192)		
Транспортные средства	5204	за 2023г.	59 083	(47 365)	155 691	(150 802)	66 754	(63 312)	-	-	63 973	(43 924)		
	5214	за 2022г.	32 334	(2 992)	34 045	(7 296)	3 026	(47 399)	-	-	59 083	(47 365)		
Здания	5205	за 2023г.	279 289	(76 120)	43 490	(1 330)	664	(12 788)	-	-	321 449	(88 244)		
	5215	за 2022г.	270 020	(65 279)	9 269	-	-	(10 841)	-	-	279 289	(76 120)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	3 169	(3 163)	-	-	-	(6)	-	-	3 169	(3 169)		
	5216	за 2022г.	3 169	(3 120)	-	-	-	(43)	-	-	3 169	(3 163)		
Офисное оборудование	5207	за 2023г.	398	(355)	-	-	-	(9)	-	-	398	(364)		
	5217	за 2022г.	398	(346)	-	-	-	(9)	-	-	398	(355)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	59 415	(30 995)	1 489	-	-	(4 232)	-	-	60 904	(35 227)		
	5230	за 2022г.	58 544	(26 598)	871	-	-	(4 397)	-	-	59 415	(30 995)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	56 140	(30 244)	1 489	-	-	(4 112)	-	-	57 629	(34 356)		
	5231	за 2022г.	55 269	(25 966)	871	-	-	(4 278)	-	-	56 140	(30 244)		
Здания	5222	за 2023г.	3 275	(751)	-	-	-	(120)	-	-	3 275	(871)		
	5232	за 2022г.	3 275	(631)	-	-	-	(120)	-	-	3 275	(751)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

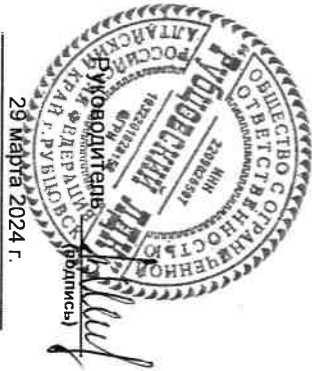
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	100 505	50 248	-	(84 913)	65 840
	5250	за 2022г.	263 691	88 076	-	(251 262)	100 505
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	5 887	-
в том числе:			
Система удаления древесных отходов SPRINGER	5261	3 637	-
Топка с гидравлической, механической колосниковой решеткой на древесных отходах	5262	2 250	-
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	58 953	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	109 647	120 410	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	30 570
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 118	955	955
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Ширяев Владимир
Анатолеви
(расшифровка подписи)

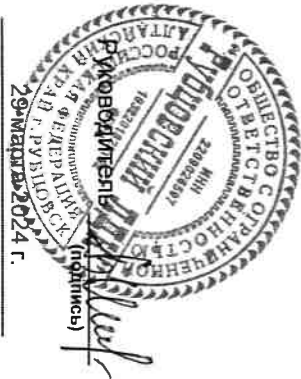
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило				начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 406 380	-	120 000	203 000	-	-	2 323 380	-		
	5311	за 2022г.	2 406 380	-	-	-	-	-	2 406 380	-		
в том числе:												
	5302	за 2023г.	2 406 380	-	120 000	203 000	-	-	2 323 380	-		
	5312	за 2022г.	2 406 380	-	-	-	-	-	2 406 380	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	509 708	-	17 353 827	16 871 652	-	-	991 883	-		
	5315	за 2022г.	524 974	-	19 902 779	19 918 045	-	-	509 708	-		
в том числе:												
Депозиты (руб.)	5306	за 2023г.	206 300	-	6 588 150	6 764 950	-	-	29 500	-		
	5316	за 2022г.	496 000	-	18 642 700	18 932 400	-	-	206 300	-		
Депозиты (в иностр. валюте)	5307	за 2023г.	303 408	-	10 765 677	10 106 702	-	-	962 383	-		
	5317	за 2022г.	28 974	-	1 260 079	985 645	-	-	303 408	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 916 088	-	17 473 827	17 074 652	-	-	3 315 263	-		
	5310	за 2022г.	2 931 354	-	19 902 779	19 918 045	-	-	2 916 088	-		

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



Ширяев Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

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 запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Ширяев Владимир
Анатолевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. п/линии и Движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			поступление		выбыло									
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	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	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 245 638	(19 194)	4 761 547	-	(4 742 210)	-	8 628	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	756 865	(8 623)	4 475 839	-	(3 987 066)	-	(10 571)	-	-	-	1 264 975	(10 566)
в том числе:													1 245 638	(19 194)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	560 720	(19 194)	2 881 037	-	(2 979 640)	-	8 628	-	-	-	462 116	(10 566)
	5531	за 2022г.	231 671	(8 623)	2 946 321	-	(2 617 272)	-	(10 571)	-	-	-	560 720	(19 194)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	97 474	-	601 817	-	(617 477)	-	-	-	-	-	81 814	-
	5532	за 2022г.	89 491	-	1 017 846	-	(1 009 863)	-	-	-	-	-	97 474	-
Прочая	5513	за 2023г.	587 444	-	1 278 694	-	(1 145 093)	-	-	-	-	-	721 045	-
	5533	за 2022г.	435 703	-	511 672	-	(359 931)	-	-	-	-	-	587 444	-
в том числе: проценты по предоставленным займам	5514	за 2023г.	534 182	-	158 388	-	(49 788)	-	-	-	X	X	642 782	-
	5534	за 2022г.	365 532	-	168 650	-	-	-	-	-	X	X	534 182	-
в том числе: налоги и взносы	5515	за 2023г.	43 373	-	1 115 286	-	(1 095 305)	-	-	-	X	X	63 354	-
	5535	за 2022г.	38 583	-	343 288	-	(338 498)	-	-	-	X	X	43 373	-
Итого	5500	за 2023г.	1 245 638	(19 194)	4 761 547	-	(4 742 210)	-	8 628	X	-	-	1 264 975	(10 566)
	5520	за 2022г.	756 865	(8 623)	4 475 839	-	(3 987 066)	-	(10 571)	X	-	-	1 245 638	(19 194)

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	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	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	описание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	225 294	3 873 941	-	(3 999 556)	-	-	X	X	-	99 679	
в том числе:	5580	за 2022г.	240 904	4 065 719	-	(4 080 973)	(356)	-	-	-	-	225 294	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	98 140	2 256 975	-	(2 314 709)	-	-	-	-	-	40 406	
	5581	за 2022г.	77 228	1 876 270	-	(1 855 002)	(356)	-	-	-	-	98 140	
авансы полученные	5562	за 2023г.	103 279	1 217 285	-	1 270 216	-	-	-	-	-	50 351	
	5582	за 2022г.	147 471	1 463 654	-	(1 507 946)	-	-	-	-	-	103 279	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 166	342 654	-	(348 820)	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2022г.	16 205	683 829	-	(693 868)	-	-	-	-	-	6 166	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	17 709	57 024	-	(65 811)	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2022г.	-	41 966	-	(24 257)	-	-	-	-	-	8 922	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	17 709	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	225 294	3 873 941	-	(3 999 556)	-	-	X	X	-	99 679	
	5570	за 2022г.	240 904	4 065 719	-	(4 080 973)	(356)	X	-	-	-	225 294	

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	-	-	-



Ширев Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 862 939	1 967 746
Расходы на оплату труда	5620	149 054	133 670
Отчисления на социальные нужды	5630	46 781	41 934
Амортизация	5640	156 197	178 829
Прочие затраты	5650	700 969	461 575
Итого по элементам	5660	2 915 940	2 783 754
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(82 022)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	73 770	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 989 710	2 701 732

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



Руководитель
(подпись)

Ширяев Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 439	607	(1 439)	-	607



Руководитель
(подпись)

Ширяев Владимир
Анатолевич
(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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



[Signature]
(подпись)

Ширяев Владимир
Анатолиевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Ширяев Владимир
Анатольевич
(подпись)

Ширяев Владимир
Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.