

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 343	(1 851)	-	-	(323)	-	-	-	2 343	(2 174)
	5110	за 2022г.	1 993	(1 284)	350	-	(568)	-	-	-	2 343	(1 851)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	2 343	(1 851)	350	-	(323)	-	-	-	2 343	(2 174)
	5111	за 2022г.	1 993	(1 284)	-	-	(568)	-	-	-	2 343	(1 851)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

### 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	5	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	5	1	1

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	50	84	-	-	134
	5190	за 2022г.	-	400	-	(350)	50
в том числе:	5181	за 2023г.	50	-	-	-	50
	5191	за 2022г.	-	50	-	-	50
Программное обеспечение для системы сбора данных о работе производственного оборудования	5182	за 2023г.	-	84	-	-	84
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик Фишка 10 сек	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	250	-	(250)	-
Видеоролик Фишка 5 сек	5184	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022г.	-	100	-	(100)	-

Топилин Алексей

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

30 января 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.	4 579	228 158	(67)	(227 899)	4 771
	5250	за 2022г.	3 453	18 352	(79)	(17 148)	4 579
в том числе:							
Аппарат для запайки лотков	5241	за 2023г.	-	1 244	-	-	1 244
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система оповещения противопожарная об отсутствии обжарщиков на рабочем месте	5242	за 2023г.	-	18	-	-	18
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Конвейер (транспортёр) ковшовый грузочный Z-образный мод. Pг -22002	5243	за 2023г.	1 480	-	-	1 480	-
	5253	за 2022г.	2 467	-	-	987	1 480
Технологическая линия по обжарке в масле пищевых продуктов №3	5244	за 2023г.	3 098	451	42	-	3 508
	5254	за 2022г.	-	3 098	-	-	3 098
Аппарат для запайки лотков (полуавтомат) "FS-1091" с обрезкой пленки по контуру с формой 187x137	5245	за 2023г.	-	13	-	13	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат для запайки лотков (п/автомат) FS-1091 с обрезкой пленки по контуру с подгонкой 187*137	5246	за 2023г.	-	35	-	35	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат для запайки лотков "FS-1091S" с обрезкой пленки по контуру с матрицей	5247	за 2023г.	-	13	-	13	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Лежнево	5248	за 2023г.	-	402	-	402	-
	5258	за 2022г.	-	393	-	393	-
Система видеонаблюдения Средняя	5249	за 2023г.	-	333	-	333	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Работы по устройству бетонного пола (ЦССМ)		за 2023г.	-	1 485	-	1 485	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O026XO44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL F7 O947XM44		за 2023г.	-	2 440	-	2 440	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O792XM44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O697XM44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O027XO44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL F7 O885XM44		за 2023г.	-	2 482	-	2 482	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O628XM44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль HAVAL JOLION O957XM44		за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Автомобиль NAVAL JOLION O974XM44	за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-	1 815	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Аппарат по нарезанию хлебных ломтиков роторного типа РНХ-600М	за 2023г.	-	37	-	37	-	37	-	-
	за 2022г.	-	410	-	410	-	410	-	-
Технологическая линия по обжарке в масле пищевых продуктов №2	за 2023г.	-	499	-	499	-	499	-	-
	за 2022г.	-	338	-	338	-	338	-	-
Оболакиватель пищевых продуктов ОПП-НОТИС-ЗДД-ДНМ1,5-СЧ1-НП2-К	за 2023г.	-	88	-	88	-	88	-	-
	за 2022г.	-	636	-	636	-	636	-	-
Пожарная сигнализация и система оповещения Лежнево здание РМ	за 2023г.	-	1 116	-	1 116	-	1 116	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тельферная эстакада	за 2023г.	-	169	-	169	-	169	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина для нарезки хлеба МНХ-01-НОТИС	за 2023г.	-	2 725	-	2 725	-	2 725	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный корпус хлебозавода, 6365,1 м2	за 2023г.	-	175 250	25	175 250	-	175 225	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Дозаторная система весовая 14-карманная с гладкой поверхностью JW-A14	за 2023г.	-	1 685	-	1 685	-	1 685	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оболакиватель пищевых продуктов ОПП-01 НОРИС (модернизация арендованного оборудования)	за 2023г.	-	470	-	470	-	470	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка компрессорная винтовая АСО-ВК55/10	за 2023г.	-	2 115	-	2 115	-	2 115	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельный участок Александров, 6300м2	за 2023г.	-	968	-	968	-	968	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина упаковочная горизонтальная с верхней подачей пленки Prostor-450	за 2023г.	-	676	-	676	-	676	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сеть газопотребления Александров	за 2023г.	-	3 384	-	3 384	-	3 384	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой CHEVROLET TANOЕ	за 2023г.	-	10 002	-	10 002	-	10 002	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Площадка производственная к Цеху №2	за 2023г.	-	1 025	-	1 025	-	1 025	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер Z образный грузозачный модульный для пищевых продуктов №1 (Лежнево)	за 2023г.	-	245	-	245	-	245	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер Z образный грузозачный модульный для пищевых продуктов №2 (Лежнево)	за 2023г.	-	245	-	245	-	245	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Конвейер реверсивный модульный для пищевых продуктов (Лежнево)	за 2023г.	-	455	-	455	-	455	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ 400/6/0,4 УУн-О Минск	за 2023г.	-	110	-	110	-	110	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер (офис) Лежнево 54	за 2023г.	-	548	-	548	-	548	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автогрузчик HC CPCD15-XRW10	за 2023г.	-	1 750	-	1 750	-	1 750	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Платформа подъемная ПО-МК 1500*2,57	за 2023г.	-	745	-	745	-	745	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль NAVAL JOLION O794XM44	за 2023г.	-	1 815	-	1 815	-	1 815	-	-



продуктов №2 (Среднее)	за 2022г.	137	137	137
Конвейер прямой модульный для пищевых продуктов №3 (Среднее)	за 2023г.	-	-	-
Кухонный гарнитур (Среднее)	за 2022г.	-	135	135
	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	147	147
Вертикальная автоматическая фасовочная машина РГ-450 №1	за 2023г.	-	872	872
Вертикальная автоматическая фасовочная машина РГ-450 №2	за 2022г.	-	872	872
Металлдетектор модель РГ-5А-4012 №4	за 2023г.	-	-	-
Металлдетектор модель РГ-5А-4012 №5	за 2022г.	-	480	480
Металлдетектор модель РГ-5А-4012 №6	за 2023г.	-	480	480
Дозаторная система весовая 10-карманная с гладкой поверхностью JW-A10 №1	за 2023г.	-	-	-
Дозаторная система весовая 10-карманная с гладкой поверхностью JW-A10 №2	за 2022г.	-	811	811
Система вентиляции Цех №2 Лежнево	за 2023г.	-	811	811
Капитальный ремонт Склад №2 Лежнево 51	за 2022г.	-	2 015	2 015
Система электроснабжения склада №2 Лежнево 51	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	1 012	1 012
	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	116	116

### 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	1 858	1 737
в том числе:			
Аппарат для запайки лотков (полуавтомат) "FS-1091" с обрезкой пленки по контуру с формой 187*137	5261	13	-
Аппарат для запайки лотков (п/автомат) FS-1091 с обрезкой пленки по контуру с подгонкой 187*137	5262	35	-
Аппарат для запайки лотков "FS-1091S" с обрезкой пленки по контуру с матрицей	5263	13	-
Система видеонаблюдения Лежнево	5264	402	393
Система видеонаблюдения Средняя	5265	333	-
Аппарат по нарезанию хлебных ломтиков роторного типа РНХ-600М	5266	37	410
Технологическая линия по обжарке в масле пищевых продуктов №2	5267	499	338
Обволакиватель пищевых продуктов ОПП-01 НОРИС (модернизация арендованного оборудования)	5268	323	-
Установка компрессорная винтовая АСО-ВК55/10	5269	204	-
Технологическая линия по обжарке в масле пищевых продуктов		-	65
Машина универсальная нарезки пищевых продуктов РНХ 600М		-	63
Сервер Supermicro		-	36

Комплекс фасовочно-упаковочный автоматический №1	-	223
Комплекс фасовочно-упаковочный автоматический №2	-	210
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	342	342	342
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	91 474	72 213	82 147
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)

Топилин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	25	-	10	-	-	-	-	35	-
	5311	за 2022г.	2	-	23	-	-	-	-	25	-
в том числе: Приобретенные права	5302	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Паи	5303	за 2023г.	23	-	10	-	-	-	-	33	-
	5313	за 2022г.	-	-	23	-	-	-	-	23	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	1 050 810	(1 050 810)	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	20 210	-	2 166 742	(2 186 952)	-	-	-	-	-
в том числе: Представленные займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	15 900	-	-	(15 900)	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5307	за 2023г.	-	-	1 050 810	(1 050 810)	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	4 310	-	2 166 742	(2 171 052)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	25	-	1 050 820	(1 050 810)	-	-	-	35	-
	5310	за 2022г.	20 212	-	2 166 765	(2 186 952)	-	-	-	25	-

## 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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Топилин Алексей Николаевич**  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

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

Топилин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 января 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		поступление					выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	173 273	(7 762)	85 334	-	(44 615)	-	(782)	-	-	-	-	-	-	-	213 992	(9 394)	-
	5530	за 2022г.	124 934	(15 705)	67 506	3	(19 170)	3	(8 748)	-	-	-	-	-	-	-	173 273	(7 762)	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	150 429	(7 687)	67 476	-	(24 353)	-	(731)	-	-	-	-	-	-	-	187 752	(9 379)	-
	5531	за 2022г.	123 037	(15 575)	44 971	3	(17 596)	3	(8 650)	-	-	-	-	-	-	-	150 429	(7 687)	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 439	(42)	17 839	-	(1 067)	-	(18)	-	-	-	-	-	-	-	18 211	(15)	-
	5532	за 2022г.	1 655	(97)	1 244	-	(1 459)	-	(97)	-	-	-	-	-	-	-	1 439	(42)	-
Прочая	5513	за 2023г.	21 405	(33)	18	-	(19 195)	-	(33)	-	-	-	-	-	-	-	8 028	-	-
	5533	за 2022г.	242	(33)	21 292	-	(115)	-	(115)	-	-	-	-	-	-	-	21 405	(33)	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	173 273	(7 762)	85 334	-	(44 615)	-	(782)	-	-	-	-	-	-	-	213 992	(9 394)	-
	5520	за 2022г.	124 934	(15 705)	67 506	3	(19 170)	3	(8 748)	-	-	-	-	-	-	-	173 273	(7 762)	-

## 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	
Всего	5540	(9 394)	-	(7 762)	-	(15 705)
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(9 379)	-	(7 687)	-	(15 575)
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	(15)	-	(42)	-	(97)
прочая	5543	-	-	(33)	-	(33)
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	2 467	205 853	-	-	(2 916)	-	-	-	191 634
	5571	за 2022г.	-	6 975	-	-	(4 508)	-	-	-	2 467
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	175 000	-	-	-	-	-	-	175 000
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	2 467	30 853	-	-	(2 916)	-	(201)	-	16 634
	5574	за 2022г.	-	6 975	-	-	(4 508)	-	-	-	2 467
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	89 896	2 191 900	4 103	-	(2 169 792)	-	-	-	116 107
	5580	за 2022г.	49 591	1 529 002	109	-	(1 486 557)	-	-	-	89 896
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	24 896	1 062 618	-	-	(1 034 440)	-	-	-	53 074
	5581	за 2022г.	22 088	857 579	-	-	(854 771)	-	-	-	24 896
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 669	321 324	-	-	(321 421)	-	-	-	1 572
	5582	за 2022г.	2 231	321 138	-	-	(321 700)	-	-	-	1 669
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	45 012	155 685	4	-	(166 753)	-	-	-	33 948
	5583	за 2022г.	10 444	34 470	109	-	(11)	-	-	-	45 012
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	4 099	-	(3 356)	-	-	-	743
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	18 319	652 273	-	-	(643 822)	-	-	-	26 770
	5586	за 2022г.	14 828	315 978	-	-	(312 487)	-	-	-	18 319
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	92 363	2 397 753	4 103	-	(2 172 708)	-	X	-	307 741
	5570	за 2022г.	49 591	1 535 977	109	-	(1 491 065)	-	X	-	92 363

## 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)  
**Топилин Алексей Николаевич**  
 (расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	636 788	559 946
Расходы на оплату труда	5620	215 820	168 586
Отчисления на социальные нужды	5630	65 319	50 790
Амортизация	5640	11 202	8 079
Прочие затраты	5650	435 381	344 905
Итого по элементам	5660	1 364 510	1 132 306
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(8 507)	(7 627)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 356 003	1 124 679

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Топилин Алексей  
Николаевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

30 января 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	9 376	24 357	(19 444)	(1 571)	12 719

Топилин Алексей

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 января 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	319 342	244 342	61 000
в том числе:				
5811				

Топилин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 января 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)

Топилин Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

30 января 2024 г.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Производственная компания ФОРТУНА» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

## **10. Общие сведения**

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Общество с ограниченной ответственностью «Производственная компания ФОРТУНА»***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

***ООО «ПК ФОРТУНА»***

Адрес (место нахождения) юридического лица:

156535, Костромская область, Костромской район, д. Средняя, ул. Центральная, д. 25

Телефон: (4942) 652-824

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ПК ФОРТУНА» зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №7 по Костромской области 17 июня 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1114437000523, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 44 № 000769683

**ИНН 4414000370**

**КПП 441401001**

ООО «ПК ФОРТУНА» зарегистрировано обособленное подразделение 21.11.2013 г. по адресу 156535, Костромская обл. Костромской р-н, д. Лежнево

**ИНН 4414000370**

**КПП 441445001**

Правовое положение ООО «ПК ФОРТУНА», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «ПК ФОРТУНА» определяются Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

ООО «ПК ФОРТУНА» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Основным видом деятельности является производство сухих хлебобулочных изделий и мучных кондитерских изделий длительного хранения.

Списочная численность работников ООО «ПК ФОРТУНА» на 31 декабря 2023 г. составила 346 человек.

#### **Уставный капитал**

Уставный капитал ООО «ПК ФОРТУНА» (далее – Общество) составляет 125 000 (Сто двадцать пять тысяч) рублей.

#### **Органы управления обществом**

В соответствии со ст. 10 Устава ООО «ПК ФОРТУНА» высшим органом управления обществом является Общее собрание участников общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников определены в ст. 10, п. 10.8 Устава ООО «ПК ФОРТУНА».

#### **Единоличный исполнительный орган – (Директор)**

В соответствии с п. 10.11 Устава Общества Директор является единоличным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью общества в соответствии с решениями Общего собрания участников.

Топилин Алексей Николаевич избран Директором Общества Общим собранием учредителей от 12 мая 2023 года протокол №57. Трудовой договор от 13 июля 2023 года заключен с Директором сроком на три года.

#### **11. Учетная политика**

В соответствии с приказом №222-п от 31.12.2021г. утверждена Учетная политика ООО «ПК ФОРТУНА» с 2023 года

Учетная политика разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные элементы учетной политики:

1. Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу, учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

2. При отнесении объектов в состав нематериальных активов организация руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя организации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом.

3. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных Законодательством РФ).

На основании п. 39 ФСБУ 5/2019 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

4. Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Для оценки НЗП к прямым расходам относится стоимость сырья (хлеба и масла), заработная плата основных производственных рабочих, непосредственно участвующих на стадиях технологического процесса.

Остатки НЗП определяются на каждой стадии технологического процесса.

5. Учет готовой продукции ведется по фактической себестоимости на счете 43.

6. В составе специальной одежды учитываются: специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления (комбинезоны, костюмы, куртки, брюки, халаты, полушубки, тулупы, различная обувь, рукавицы, очки, шлемы, противогазы, респираторы, другие виды специальной одежды).

7. Списание продукции с наличием признаков брака допускается при нарушении герметичности упаковки в результате непроайки, разрывов. Допустимый размер списания продукции на стоимость неисправимого брака составляет не более 1% от общего объема выпуска по данной номенклатурной группе.

Списание вторичной упаковки при перевозке продукции допускается в пределах 10% от общего объема перемещаемой продукции.

8. В соответствии с п. 26 ПБУ 19/02 при выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, организация производит оценку финансовых вложений по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

9. В составе РБП учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, но подлежащие включению в затраты в следующих отчетных периодах. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

10. 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 организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации продукции.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

11. Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Управленческие расходы в полном объеме относятся к расходам текущего периода с закрытием на счете 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы списываются непосредственно на счет учета продаж (90 «Продажи»).

Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами организации.

12. Учет расчетов по налогу на прибыль.

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются организацией методом начисления.

13. Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «ПК ФОРТУНА» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПК ФОРТУНА» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском

учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

## 12. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 12.1. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Вид отложенных налоговых активов	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Арендные обязательства	3 755	22
Готовая продукция	171	87
Основные средства	463	252
Расходы будущих периодов	773	170
Оценочные обязательства	1 668	1 279
Резервы сомнительных долгов	3	8
Незавершенное производство	8	
Нематериальные активы	7	5
Материалы	7	
Прочие	66	
<b>Итого:</b>	<b>6 921</b>	<b>1 823</b>

### 12.2. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса)

Виды активов	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<b>Расходы будущих периодов всего, в т.ч.</b>	<b>1 629</b>	<b>3 030</b>	<b>2 394</b>
программное обеспечение	148	55	687
расходы на создание нового вида продукции	388	1 011	1 628
лицензии	160	303	24
прочие	933	1 661	55

### 12.3. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220 баланса)

Вид НДС	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Налог на добавленную стоимость по приобретенным услугам	618	1 000	818

### 12.4. Денежные средства (строка 1250 Баланса):

Вид ДС	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчетные счета	28 368	53 976	33 008
Касса	72	51	25

### 12.5. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса):

Виды активов	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
<b>Расходы будущих периодов всего, в т.ч.</b>	<b>79</b>	<b>490</b>	<b>574</b>
программное обеспечение	47	450	574
прочие	5	1	
Лицензии	27	39	

### 12.6. Нераспределенная прибыль (строка 1370 Баланса):

Чистая прибыль отчетного периода составила 73 261 тыс. руб.

В 2023 году Общество распределило чистую прибыль предыдущего периода в размере 29 327 тыс.руб. на выплату дивидендов.

Остаток нераспределенной прибыли на конец отчетного периода составил 303 523 тыс. руб.

### 12.7. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса):

Вид отложенных налоговых обязательств	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021

Материалы			1
Основные средства	8 387	2 857	1 915
Готовая продукция	20	1	
Нематериальные активы	18	35	46
Доходные вложения в материальные ценности	3 579		
Внеоборотные активы	2		
Арендные обязательства	917		
Итого:	12 923	2 893	1 962

### 12.8. Резервы по сомнительным долгам

На начало года	Признано	Погашено	На конец года
7 762	2 414	-782	9 394

Резерв по сомнительным долгам на конец года по поставщикам 15 тыс руб.;  
по покупателям 9 379 тыс. руб.

### 13. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции по основному виду деятельности строка 2110 (за минусом НДС) – 1 551 674 тыс. руб.

Себестоимость продаж строка 2120 - 997 826 тыс. руб.

Коммерческие расходы строка 2210 – 320 760 тыс. руб.

Управленческие расходы строка 2220 – 37 417 тыс. руб.

Прочие доходы строка 2340 – 18 732 тыс. руб.

Состав прочих доходов	за 2023 г.	за 2022 г.
Восстановлены резервы по сомнительным долгам	749	8 747
Доходы, связанные с продажей ТМЦ	2 070	2 125
Курсовые разницы		151
Утилизация отходов производства	330	496
Возврат вклада в имущество		34 500
Возмещение затрат по проведению мед. осмотров	127	116
Продажа основных средств	1 422	
Административные правонарушения	3	1
Сдача имущества в аренду	10 095	366
Восстановление резервов ежегодных отпусков	1 571	
Выявленные доходы прошлых лет	103	722
Прочие доходы	122	2 191
Списание дебиторской/кредиторской задолженности		2 417
Безвозмездное получение имущества	15	13
Излишки ТМЦ	12	8
Доходы при конвертации валюты		13
Расчеты по претензиям		3
Компенсация за недостачу продукции	93	100
Разница стоимости возврата и факт стоимости	13	12
Себестоимость возвращенной продукции прошлых лет		648
Услуги по хранению		33
Услуги по продвижению	1 416	
Прибыль/убыток прошлых лет	591	
Итого доходы	18 732	52 662

Прочие расходы строка 2350 – 101 095 тыс. руб.

Состав затрат	за 2023 г.	за 2022 г.
Налог на имущество	1 870	22
Безвозмездная передача	50	72

Расходы, связанные с продажей ТМЦ	2 231	4 094
Расходы прошлых лет	3 897	6 420
Вклад в имущество других организаций	64 000	209 000
Резервы по сомнительным долгам	2 414	805
Услуги банка	290	267
Списание НДС на расходы	247	236
Прочие	1 472	170
Расходы при конвертации валюты		47
Продукция/ТМЦ с истекшим сроком годности	1 185	898
Продажа основных средств	1 157	
Списание дебиторской/кредиторской задолженности		3 754
Расчеты по претензиям	432	4 189
Выбытие товаров в прошлых периодах		71
Курсовые разницы		27
Расходы, не принимаемые для целей налогообложения	14 368	3 502
Списание тары на местах хранения		5 676
Расходы на проекты, не давшие результата		30
Амортизация	3 497	
Земельный налог	38	
Коммунальные услуги	3 940	
Разница стоимости возврата и факт стоимости	7	
Итого расходы	<b>101 095</b>	<b>239 280</b>

#### 14. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ПК ФОРТУНА» использует метод начисления.

ООО «ПК ФОРТУНА» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Общество определило в 2023 году следующие составляющие налога на прибыль, руб.

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	114 187 428	20%	22 837 486	Условный расход (доход) по налогу на прибыль
Постоянные налогооблагаемые разницы	90 500 667	20%	18 100 133	Постоянный налоговый расход
Налогооблагаемые временные разницы	25 488 292	20%	5 097 658	Отложенные налоговые активы
Вычитаемые временные разницы	50 149 817	20%	10 029 963	Отложенные налоговые обязательства
Прочие прибыли и убытки	102 838	20%	20 568	Налог на прибыль предыдущего периода
Налоговая база по налоговой декларации	180 357 255	20%	36 071 451	Текущий налог

#### 15. Связанные стороны

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2023 г.

Связанные стороны			Наименование (ФИО)	Основание (размер доли)	Примечание
Юридическое и (или) физическое лицо контролирующее Общество	1. Право распоряжаться более чем 20% доли в уставном капитале	Участники Общества	Лазарев Михаил Львович	30 %	Является аффилированным лицом в соответствии со ст.4. Закона РСФСР от
			Лазарева Елена Николаевна	10%	
			Рымбу Павел Григорьевич	40%	
			Топилин Алексей	20%	

			Николаевич		22.03.1991 №948-1, раскрытие информации в соответствии с пп. «а» п.4, п.6, п.7, п.8 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах"
Юридическое и (или) физическое лица, оказывающие значительное влияние на Общество	2.Имеет возможность участвовать в принятии решений, но не контролирует его, в силу своего участия в уставном капитале, положений учредительных документов, заключенного соглашения, участия в наблюдательном совете и других обстоятельствах.	Директор	Топилин Алексей Николаевич	(избрание протокол №7 от 03.06.2011г., трудовой договор № б/н от 13.07.2011г. на срок 3 года, протокол №14 от 04.06.2014г., трудовой договор № 89 от 04.06.2014г. на срок 3 года, трудовой договор № 32 от 13.07.2017г.- решение общего собрания Общества протокол № 24 от 02.06.2017г. – на срок 3 года, трудовой договор №48 от 13.07.2020- решение общего собрания Общества протокол № 45 от 14.05.2020г), трудовой договор №66 от 13.07.2023- решение общего собрания Общества протокол № 57 от 12.05.2023г).	
Юридическое лицо, на которое Общество оказывает значительное влияние		Участник Общества	ООО «Фортуна Групп»	Доля ООО «ПК Фортуна» –9,09%	
			ООО «Альянс»	Доля ООО «ПК Фортуна» –9,09%	
Одно и то же юридическое и (или) физическое лицо, которое контролирует или оказывает значительное влияние на Общество и другое юридическое лицо	Поименовано в п.1. и в п.2	Участники Общества и другого юридического лица	ООО «Костромской крахмало-паточный завод»	Лазарев М.Л. –37,5% Рымбу П.Г. –37,5% ООО «ФОРТУНА ГРУПП» - 6,25% Топилин А.Н. – 18,75 , директор	
			ООО «В2В Концепт»	Лазарев М.Л. – 50% Рымбу П.Г. –50%	
			ООО «Промо-Сервис»	Лазарев М.Л. –30% Рымбу П.Г. –40% Топилин А.Н. –10% Лазарева Е.Н -10% ООО Промо-Сервис» - 10%	
			ООО «ВД»	Лазарев М.Л. –40% Рымбу П.Г. –40% Топилин А.Н. – 20%	
			ООО «Кровля и Изоляция»	Лазарев М.Л. –25% Рымбу П.Г. –25% Топилин А.Н. –15%	
			ООО «АХК ФОРТУНА»		
			ООО «Фортуна Групп»	Лазарев М.Л. –45,45% Рымбу П.Г. –45,45% Топилин А.Н. – директор	
			ООО «Альянс»	Лазарев М.Л. –45,45% Рымбу П.Г. –36,36%	
			ООО «Фортуна Логистик»	Лазарев М.Л. –38% Рымбу П.Г. –38% Топилин А.Н. –19% ООО «ФЦРТУНА ГРУПП» 5%	
			ООО «С Пылу с Жару»	Лазарев М.Л. –37,5 % Лазарева Е. Н 12,5% Рымбу Е.Н. –50%	
			ООО «Песок»	Лазарев М.Л. –40% Рымбу П.Г. –40% Топилин А.Н. –20%	

ООО «ТД Песок  
44»

Рымбу П.Г. –100%

### Операции с аффилированными лицами

В 2023 году директору Топилину А.Н. начислялась и выплачивалась заработная плата в соответствии с трудовым договором.

Вознаграждение за выполнение трудовых обязанностей основного управленческого персонала за 2023 год составило 18 629 тыс. руб., кроме того начислены страховые взносы в сумме 5 576 тыс. руб.

Лазареву М.Л., Лазаревой Е.Н. и Рымбу П.Г., Топилину А.Н. в 2023 году выплачивались дивиденды в размере 29 327 тыс. руб.

ООО «ПК Фортуна» внесло вклад в имущество ООО «Фортуна Групп» на основании протоколов:

№44 от 27.09.2023г. в сумме 40 000 000 рублей;

№45 от 19.12.2023г. в сумме 24 000 000 рублей;

В отчетном году продажа продукции осуществлялась на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях. Размеры доходов и расходов за отчетный период:

Аффилированное лицо	% от общей выручки	Доходы ООО «ПК ФОРТУНА» с НДС, тыс. руб.	% от общих расходов	Расходы ООО «ПК ФОРТУНА», тыс. руб.
ИП Лазарев М.Л.	-	243	10,53	142 730
ИП Рымбу П.Г.	-	5	-	44
ООО «АХК ФОРТУНА»	-	8 177	1,6	21 629
ООО «В2В Концепт»	12,46	214 846	-	3 620
ООО «КРОВЛЯ И ИЗОЛЯЦИЯ-ТВЕРЬ»	-	102	-	
ООО «ФОРТУНА ЛОГИСТИК»	-	40	4,06	55 131
ООО «КРОВЛЯ И ИЗОЛЯЦИЯ»	-		-	62
ООО «С ПЫЛУ С ЖАРУ»	-	775	16,75	227 133
ООО «Фортуна Групп»	-	5		
ООО «Промо-Сервис»	-	27	-	7 162
ООО «Альянс»	-	17	2,34	31 748
ООО «КПЗ»	-	158		
ООО «ВД»	-	27	-	
ООО «Песок»	-	43		
ООО «ТД Песок 44»	-	47	-	96
Топилина Н.А. (супруга директора)	-	1 706		
Всего	12,46	226 218	35,28	489 355
Итого	100	1 724 267	100	1 356 003

Ценообразование на реализованную продукцию основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- безусловное покрытие прямых затрат на производство и продажу продукции;
- соответствие цены рыночному уровню.

В 2023 году Общество получило прибыль от участия в уставном капитале ООО «Фортуна Групп» в размере 893 142,00 руб.

В 2023 году Общество заключило кредитный договор на покупку производственного комплекса в г. Александров Владимирской области на сумму 175 000 тыс руб. с согласия общего собрания участников (протокол б/н от 07.07.2023).

### 17. Сведения об учете на забалансовых счетах

На счете 001 «Арендованные основные средства» учитывается стоимость арендованных объектов основных средств. На конец отчетного периода сальдо по счету 001 «Арендованные основные средства» по данным бухгалтерского учета составляет 91 473 512,37 рублей.

На счете 003 «Материалы, принятые в переработку» учитываются материалы (пленка и упаковка) стоимостью 4 053 598,59 рублей; оборудование, предназначенное для сдачи в металлолом стоимостью 116 536,80 рублей.

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» учитывается списанная дебиторская задолженность. На 31.12.2023г. сумма списанной дебиторской задолженности составила 667 049,77 рубля.

На счете 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» отражено поручительство ООО «ПК ФОРТУНА» стоимостью 319 342 386,98 рублей

На счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» отражен автопогрузчик сданный в аренду ООО «Кровля и Изоляция-Тверь» в сумме 341 983,05 рубля.

По счету 012 «Неисключительные права пользования» числятся, неисключительные права на программное обеспечение в сумме 1 336 164,70 рубля.

По счету 013 «Основные средства, переданные на хранение» числятся, учитываются основные средства стоимостью 241 111,86 рублей, ООО «Унифлекс».

#### **18. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общества.

#### **19. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

#### **20. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

По результатам года чистая прибыль Общества составила 73 261 тыс. руб.

Финансовое положение общества устойчивое, платежеспособное. Основным источником финансирования является собственный капитал.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно обязательства перед кредиторами будут погашаться в установленном порядке.

## **21. СУДЕБНЫЕ ДЕЛА**

Судебные разбирательства, в которых Общество участвовало в течение отчетного периода и до момента составления отчетности, отсутствуют.

Директор  
31.03.2024г.

Топилин А.Н.