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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	67	(48)	45	(16)	14	(9)	-	-	-	95	(43)
	5110	за 2022г.	57	(38)	10	-	-	(10)	-	-	-	67	(48)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	10	(8)	-	(10)	9	(1)	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	10	(6)	-	-	-	(2)	-	-	-	10	(8)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	36	(26)	45	-	-	(5)	-	-	-	81	(31)
	5112	за 2022г.	26	(20)	10	-	-	(6)	-	-	-	36	(26)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	48	38	(34)	(45)	-
	5190	за 2022г.	34	24	-	(10)	48
в том числе: Патент Упаковка для транспортировки и хранения пищевых продуктов	5181	за 2023г.	-	9	-	(9)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Патент Кондитерская упаковка с опциональными клапанами	5182	за 2023г.	-	13	-	(9)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Патент Картонная коробка с ручками для транспортировки пищевых продуктов в индивидуальной упаковке	5183	за 2023г.	-	13	-	(9)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Патент Коробка для кондитерских изделий	5184	за 2023г.	-	9	-	(9)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
2021125298 Изобретение "Картонная упаковка с дополнительным отсеком и способ сборки"	5185	за 2023г.	14	(5)	-	(9)	-
	5195	за 2022г.	-	19	-	(5)	14
Патент Эко лоток под запайку	5186	за 2023г.	3	-	(3)	-	-
	5196	за 2022г.	3	-	-	-	3
«Картонная обечайка Platter»	5187	за 2023г.	5	-	(5)	-	-
	5197	за 2022г.	5	-	-	-	5
Контейнер картонный под запайку с пластиковой крышкой	5188	за 2023г.	5	-	(5)	-	-
	5198	за 2022г.	5	-	-	-	5
Крышка для Platter	5189	за 2023г.	8	-	(8)	-	-
	5199	за 2022г.	8	-	-	-	8
Контейнер с картонной крышкой		за 2023г.	5	-	(5)	-	-
		за 2022г.	5	-	-	-	5
Крышка картонная для контейнера		за 2023г.	5	-	(5)	-	-
		за 2022г.	5	-	-	-	5
Манжета с тиснением для стакана		за 2023г.	5	-	(5)	-	-
		за 2022г.	5	-	-	-	5
Патент Картонный держатель под три круглые емкости № 129869		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5	-	(5)	-

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович

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				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	476 752	(170 154)	124 348	(138 802)	67 864	(116 515)	(3 751)	-	-	458 546	(218 804)
	5210	за 2022г.	378 619	(93 813)	66 400	(18 525)	14 887	(91 227)	(939)	-	-	476 752	(170 154)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	164 866	(112 774)	29 515	(49 395)	37 756	(32 949)	-	-	-	144 986	(107 966)
	5211	за 2022г.	179 634	(93 390)	5 418	(20 186)	20 270	(39 654)	-	-	-	164 866	(112 774)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	424	(202)	104	-	-	(157)	-	-	-	528	(359)
	5212	за 2022г.	129	(52)	295	-	-	(150)	-	-	-	424	(202)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	2 220	(990)	26 253	-	-	(11 851)	-	-	-	28 474	(12 841)
	5213	за 2022г.	2 103	(315)	117	-	-	(675)	-	-	-	2 220	(990)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	1 056	(429)	6 367	-	-	(3 275)	-	-	-	7 423	(3 704)
	5214	за 2022г.	644	(56)	413	-	-	(373)	-	-	-	1 056	(429)
Сооружения	5205	за 2023г.	178	(10)	-	-	-	(18)	-	-	-	178	(28)
	5215	за 2022г.	-	-	178	-	-	(10)	-	-	-	178	(10)
Машины и оборудование (ППА)	5206	за 2023г.	77 507	(12 446)	52 934	-	-	(20 621)	(3 751)	-	-	126 691	(33 067)
	5216	за 2022г.	13 055	-	65 392	-	-	(12 446)	(939)	-	-	77 507	(12 446)
Другие виды основных средств (ППА)	5207	за 2023г.	230 499	(43 303)	9 174	(89 406)	30 108	(47 645)	-	-	-	150 266	(60 840)
	5217	за 2022г.	183 054	-	47 445	-	-	(43 303)	-	-	-	230 499	(43 303)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	59 134	28 586	(755)	(80 368)	6 597
	5250	за 2022г.	2 537	151 736	(28 739)	(66 400)	59 134
в том числе: Щит распределительный	5241	за 2023г.	17	-	17	-	-
	5251	за 2022г.	17	-	-	-	17
Автомат 3 - пол.	5242	за 2023г.	65	-	65	-	-
	5252	за 2022г.	65	-	-	-	65
Труба гофр	5243	за 2023г.	2	-	2	-	-
	5253	за 2022г.	2	-	-	-	2
Держатель с защелкой	5244	за 2023г.	1	-	1	-	-
	5254	за 2022г.	1	-	-	-	1
Наконечник	5245	за 2023г.	5	-	5	-	-
	5255	за 2022г.	5	-	-	-	5
Автомат 1- пол.	5246	за 2023г.	8	-	8	-	-
	5256	за 2022г.	8	-	-	-	8
Кабель	5247	за 2023г.	636	-	636	-	-
	5257	за 2022г.	636	-	-	-	636
Станок для флексо печати FM-CS1020	5248	за 2023г.	(93)	93	-	-	-
	5258	за 2022г.	(93)	-	-	-	(93)
Бабинорезательная машина для продольной резки рулонов большого размера DFQ1700	5249	за 2023г.	-	6 597	-	-	6 597
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ламинатор KZFH-W1300		за 2023г.	9 734	-	-	(9 734)	-
		за 2022г.	-	9 734	-	-	9 734
Станок для ламинации Astrolam 1000		за 2023г.	3 359	-	-	(3 359)	-
		за 2022г.	-	3 359	-	-	3 359
Автоматический пресс для высечки бумаги и картона NOVACUT 106ER 3.0 Autoplaten		за 2023г.	45 400	-	-	(45 400)	-
		за 2022г.	-	45 400	-	-	45 400
РВД		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автоматический станок для производства бумажных ланч-боксов LBM-B		за 2023г.	-	1 930	-	(1 930)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автоматический станок для производства бумажных ланч-боксов LBM-D		за 2023г.	-	1 316	-	(1 316)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер Ленточный Горизонтальный (6000x500x300) Ral7035		за 2023г.	-	224	-	(224)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электрический штабелер Jungheinrich ETV-320 91132532		за 2023г.	-	4 333	-	(4 333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электрический штабелер Jungheinrich ETV-320 91132533		за 2023г.	-	4 333	-	(4 333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise 800 M806dn		за 2023г.	-	104	-	(104)	-

(CZ244A), лазерный, цвет: черный		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Cake 1900 22-Z3344		за 2023г.	-	151	-	(151)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Noodles XL 23-02-0472		за 2023г.	-	235	-	(235)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ HD Box 23-02-1255		за 2023г.	-	176	-	(176)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ FRY M 23-02-1048		за 2023г.	-	232	-	(232)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ FRY L 23-02-2487		за 2023г.	-	232	-	(232)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп HANDLE DOM White 260*120*120 23-03-0107		за 2023г.	-	128	-	(128)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Noodles L 23-02-1959		за 2023г.	-	242	-	(242)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Opsalad 500 23-02-2605		за 2023г.	-	298	-	(298)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп плоская подложка d220 23-03-1529		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Noodles M 23-03-2253		за 2023г.	-	229	-	(229)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ FoldBox 900 23-04-0502		за 2023г.	-	254	-	(254)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машинка для засечек Quick Nick P (P20-011)		за 2023г.	-	170	-	(170)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Электропогрузчик фронтальный EFG 213, FN599038		за 2023г.	-	2 667	-	(2 667)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Lunch M 23-03-2244		за 2023г.	-	289	-	(289)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Platter 200 23-04-2587		за 2023г.	-	251	-	(251)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ BWH 23-04-2609		за 2023г.	-	135	-	(135)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ FoldBox 600 23-04-0460		за 2023г.	-	229	-	(229)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп SnackCup L bobst 23-04-2602		за 2023г.	-	204	-	(204)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп ложемент MUF 4 bobst 23-05-0593		за 2023г.	-	167	-	(167)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Platter 400 bobst 23-Z1266		за 2023г.	-	155	-	(155)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп OSQ Burger XL 23-05-0647		за 2023г.	-	227	-	(227)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Snack cup M 23-05-0772		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп BOBST OSQ Opsalad 800 23-07-0215		за 2023г.	-	269	-	(269)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство вводно-распред. ВРУ (РП1)		за 2023г.	-	115	-	(115)	-

		за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство вводно-распред. ВРУ (РП2)		за 2023г.	-	117	-	(117)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп BOBST OSQ Burger M 23-07-0208		за 2023г.	-	294	-	(294)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Bobst КОНТУР OSQ Cake 215x165x55 Токио 23-07-2361		за 2023г.	-	135	-	(135)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп КОНТУР OSQ Tabox 110x95x55 YamiYami 23-07-2304		за 2023г.	-	139	-	(139)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортер Ленточный L-образный (25*1200+1500x650x600/1300 х/кRal7035)		за 2023г.	-	234	-	(234)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Bobst Подложка треугольная с бортами 235*235*195*15 BOBST 23-08-2620		за 2023г.	-	219	-	(219)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп Bobst OSQ Burger L (новая конструкция) 23-08-1931		за 2023г.	-	240	-	(240)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп плоская Bobst контур TABOX pro 500 23-09-1259		за 2023г.	-	256	-	(256)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп ролевая подложка D80 HP062813		за 2023г.	-	112	-	(112)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп плоская BOBST Fast Food Box L 23-Z3753		за 2023г.	-	111	-	(111)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп плоская BOBST Platter 400 23-Z3677		за 2023г.	-	152	-	(152)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вырубной штамп плоская Bobst Pillow 23-11-1798		за 2023г.	-	220	-	(220)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ворота рулонные скоростные SpeedRoll SDI (для внутр исп) Шир 4м,выс 4м, притолока 0,9м, DUS-551-1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	383	-	383	-	-
Датчик радар для скоростных ворот 1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	15	-	15	-	-
Датчик радар для скоростных ворот 2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	15	-	15	-	-
Дозатор гравиметрический SGB-600-4		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	988	-	988	-	-
Автозагрузчик SVG-5HP		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	258	-	258	-	-
Автозагрузчик SAL-830G		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	111	-	111	-	-
Части системы вентиляции - комплект воздухоотводящей рампы из стали с установленными отводящими гибк		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	128	-	-	(128)	-
Дозатор гравиметрический SGB-600-4 (2GB00002087		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 356	-	(1 356)	-
Ворота рулонные		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	413	-	(413)	-
Транспортер Ленточный L-образный (1200+1500x650x600/1300)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	186	-	(186)	-
Листорезательная машина (флаторезка) двухрольная, модель Astrocut II-1250/2 AST-0122100950		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 440	9 440	-	-

Автоматический термоусадочный запайщик FL6560TBA с Термотуннелем SM-5030		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 052	-	(1 052)	-
Стол подставка для обвязочной машины UCHIDA (DZ04-30)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	117	-	(117)	-
Станок для изготовления кондитерских мешков BG-500		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 035	-	(1 035)	-
Листорезательная машина (флаторезка) ASTROCUT II-1250/2 (AST-0122100960)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 052	9 052	-	-
Корпусная мебель		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	295	-	(295)	-
Автоматический пресс для высечки картона Novacut 106 ER 3.0		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	52 057	-	(52 057)	-
Блок-контейнер бытовка охрана 05.22		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	178	-	(178)	-
Листорезательная машина (флаторезка) ASTROCUT II-1250/2 (AST-0122100950)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	9 583	-	(9 583)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	67	7 360	47 660
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	-	-	924
	5288	-	-	-



Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	742 559	-	742 559	3 908 207	(4 078 667)	-	-	X	572 099	-	572 099
	5420	за 2022г.	349 550	-	349 550	4 447 996	(4 054 987)	-	-	X	742 559	-	742 559
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	589 648	-	589 648	955 919	(1 254 793)	-	-	20 675	290 774	-	290 774
	5421	за 2022г.	261 835	-	261 835	1 569 453	(1 241 640)	-	-	18 852	589 648	-	589 648
Готовая продукция	5402	за 2023г.	81 822	-	81 822	1 317 846	(1 195 951)	-	-	2 017	203 717	-	203 717
	5422	за 2022г.	65 488	-	65 488	1 237 376	(1 221 042)	-	-	1 009	81 822	-	81 822
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	3 892	-	3 892	133 976	(136 381)	-	-	-	1 486	-	1 486
	5423	за 2022г.	-	-	-	101 717	(97 825)	-	-	-	3 892	-	3 892
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	67 197	-	67 197	1 467 906	(1 458 982)	-	-	-	76 121	-	76 121
	5425	за 2022г.	22 226	-	22 226	1 490 623	(1 445 653)	-	-	-	67 197	-	67 197
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	32 560	(32 560)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	48 827	(48 827)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие 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 сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	251 275	(3 540)	95 452	6	(178 444)	(63)	(2 632)	-	17 961	3 632	189 819	(908)
	5530	за 2022г.	235 406	(1 921)	154 927	-	(142 300)	-	(118)	-	3	5 908	251 275	(3 540)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	172 372	(2)	69 338	-	(93 068)	-	493	-	-	-	148 642	(494)
	5531	за 2022г.	118 740	-	116 564	-	(62 931)	-	-	-	-	-	172 372	(2)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	60 274	(3 538)	2 946	-	(56 082)	-	(3 125)	-	-	-	7 138	(413)
	5532	за 2022г.	105 550	(1 921)	35 344	-	(78 581)	-	(118)	-	-	-	60 274	(3 538)
Прочая	5513	за 2023г.	18 629	-	23 168	6	(29 294)	(63)	-	-	17 961	3 632	34 039	-
	5533	за 2022г.	11 116	-	2 389	-	(787)	-	-	-	3	5 908	18 629	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	251 275	(3 540)	95 452	6	(178 444)	(63)	(2 632)	X	17 961	3 632	189 819	(908)
	5520	за 2022г.	235 406	(1 921)	154 927	-	(142 300)	-	(118)	X	3	5 908	251 275	(3 540)

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	908	-	3 540	-	1 921	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	494	-	2	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	413	-	3 538	-	1 921	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	348 325	100 033	-	(54 720)	-	(128 330)	-	-	265 307
	5571	за 2022г.	241 737	526 030	-	(190 675)	-	(228 768)	-	-	348 325
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	141 667	100 033	-	(10 394)	-	(59 983)	-	-	171 322
	5572	за 2022г.	12 309	400 000	-	(93 996)	-	(176 646)	-	-	141 667
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	206 658	-	-	(44 326)	-	(68 347)	-	-	93 985
	5574	за 2022г.	229 428	126 030	-	(96 678)	-	(52 122)	-	-	206 658
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	863 080	297 178	50 763	(820 053)	-	128 330	17 961	3 632	540 893
	5580	за 2022г.	498 283	781 528	24 910	(676 315)	(4)	228 768	3	5 908	863 080
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	432 868	57 707	24	(306 155)	-	-	-	-	184 445
	5581	за 2022г.	310 011	268 256	-	(145 396)	(4)	-	-	-	432 868
авансы полученные	5562	за 2023г.	37	1 275	-	(37)	-	-	-	-	1 275
	5582	за 2022г.	31 875	198	-	(32 037)	-	-	-	-	37
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	31 230	33 201	92	(28 360)	-	-	17 612	142	53 917
	5583	за 2022г.	25 689	23 274	170	(17 902)	-	-	-	-	31 230
кредиты	5564	за 2023г.	310 658	200 417	50 646	(398 088)	-	59 983	-	-	223 616
	5584	за 2022г.	87 029	465 368	24 740	(443 125)	-	176 646	-	-	310 658
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	88 289	4 579	-	(87 414)	-	68 347	349	3 490	77 640
	5586	за 2022г.	43 679	24 432	-	(37 855)	-	52 122	3	5 908	88 289
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 211 405	397 211	50 763	(874 773)	-	X	17 961	3 632	806 200
	5570	за 2022г.	740 020	1 307 558	24 910	(866 990)	(4)	X	3	5 908	1 211 405

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) Токаренко Евгений Борисович (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 054 044	1 096 020
Расходы на оплату труда	5620	183 830	225 560
Отчисления на социальные нужды	5630	32 577	52 395
Амортизация	5640	104 731	91 237
Прочие затраты	5650	293 515	145 707
Итого по элементам	5660	1 668 697	1 610 919
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(128 414)	(65 196)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 540 283	1 545 723

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

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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	8 129	27 294	(24 641)	(2 495)	8 288
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	5701	8 129	27 294	(24 641)	(2 495)	8 287

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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	460 923	-	-
в том числе:				
Договор поручительства К177-0623-00052-П03 от 22.03.2023	5801	100 000	-	-
Договор поручительства К1/77-06/23-00052-П04 от 22.03.2023	5802	100 000	-	-
Договор поручительства 99786/1 от 12.12.2022 (Дельтализинг)	5803	60 923	-	-
Договор поручительства К1/77-06/23-00052-П05 от 22.03.2023	5804	100 000	-	-
Договор поручительства К177-0623-00052-П05 от 22.03.2023	5805	100 000	-	-
Выданные - всего	5810	169 015	34 133	28 364
в том числе:				
Договор залога движимого имущества№К3/77-06/20-00020 от 24.04.2020	5811	-	28 364	28 364
№ СКВ-1/2016 от 13.07.2016 (аренда) обеспечительный платеж	5812	4 252	4 252	-
№ 26/07-2021) с 01.07.2021 (Аренда 3032,9) обеспечительный платеж	5813	-	1 516	-
Договор поручительства К4/77-06/23-00153-П02 от 30.11.2023	5814	100 000	-	-
Договор поручительства 100290/1 от 12.12.2022	5815	64 763	-	-

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович

(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	23 671		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	23 446		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	225		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Токаренко Евгений Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ 10
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА период с 01.01.2023 по 31.12.2023 ГОД
ООО «ДЖИДИПРО»

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ДЖИДИПРО» (далее «Общество») зарегистрировано 03.05.2011г.

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 013703219 , ИНН 7722746129, КПП 772201001, юридический адрес: 111024 г. Москва, ул. Авиамоторная д. 65 стр.1
Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 142703, Московская обл., Ленинский р-н, г. Видное, Белокаменное ш., д.14
Основной вид деятельности организации: Производство прочих изделий из бумаги и картона , ОКВЭД 17.29.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2023 составила 194 человека.

Общее руководство осуществляют единоличный орган - Генеральный директор Общества. 28.05.2021г Решение №б/н от 26.05.2021г. на должностьГенерального директора Общества назначен Токаренко Е.Б.

В настоящих пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах стоимостные показатели представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

II. Учетная политика

Кракий обзор основных положений учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Переоценка основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений не проводится, текущая рыночная стоимость не определяется.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
За 1 доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
За 1 евро	99,1919	75,6553	84,0695
За 1 юань	12.5762	98,9492	11,6503

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты (или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев). Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены исключительные права на компьютерные программы, приобретенные по договору отчуждения прав, и исключительные права на созданные Обществом полезную модель и изобретение (патенты, ноу-хау, проч.).

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения.

Корректировки, возникшие в связи с изменением срока полезного использования, способа начисления амортизации, отражаются в учете и отчетности как изменения в оценочных значениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты (в отчетном году - права на компьютерные программы) – также за минусом убытка от обесценения.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

По всем группам основных средств Общество применяет линейный способ начисления амортизации.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке(альтернативный способ).

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, а также товарно-материальные ценности, предназначенные для строительства, отражаются в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по (дополнительно введенным строкам при их существенности) к строкам 1110 «Нематериальные активы», 1120 «Результаты исследований и разработок», 1150 «Основные средства», 1160 «Доходные вложения в материальные ценности», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

7. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

При наличии признаков обесценения запасов определяется чистая стоимость продаж. Если она меньше фактической себестоимости, то на разницу создается резерв под обесценение запасов. Оценка запасов в балансе отражается за минусом резерва под обесценение

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей, рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.

9. Кредиты и займы полученные

Расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

10. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

11. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции, оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

12. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, относящиеся к проданным товарам, за исключением коммерческих расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не включаемые в состав себестоимости продаж и коммерческих расходов.

13.Учет договоров аренды (лизинга)

Отражение последствий изменений учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25,производится ретроспективно в упрощенном порядке(альтернативный способ)(п.50 ФСБУ 25).
Неприменении ФСБУ 25/2018 к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря года, с которого применяется стандарт (п. 51 ФСБУ 25/2018).
Не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом(ППА) и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев (п. 11 ФСБУ 25/2018).:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других актив.
Порядок признания арендных платежей в качестве расхода равномерно или иным способом по договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде.
Справедливой стоимостью по договорам аренды(лизинга) считается цена приобретения арендодателем(лизингополучателем) предмета аренды(лизинга) у поставщика для арендодателя(лизингополучателя. Если справедливая стоимость предметы аренды(лизинга) неизвестна, то рассчитать чистую стоимость инвестиции через её валовую стоимость и ставку дисконтирования(п.п.32,33 ФСБУ 25/2018, п.1 Рекомендации Р-133/2021-ОК).
Имущество предоставлено в пользование на неопределенный срок не считается неопределенным, когда договор заключен на неопределенный срок, но срок аренды тем не менее можно определить исходя из намерений организации по предоставлению (использованию) имущества, прошлого опыта в отношении аналогичных операций и т.д. В некоторых случаях срок аренды может быть ограничен лишь сроком полезного использования самого актива или рекомендациями производителя (п. 9 ФСБУ 25/2018)
Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:
-срок, указанный в договоре;
-условия продления и выхода из договора;
-условия повышения (сохранения) стоимости арендных платежей;
-уровень цен на аренду в районе расположения предмета аренды и по городу;
-иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.
Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации.
Способ амортизации ППА — линейный.
Ставка дисконтирования определяется по ставке ЦБ РФ(%) + 2–2,5% - величина, на которую ставку увеличивает банк при одобрении кредитной заявки на дату признания предмета аренды в качестве права пользования активом(ППА). Отражение последствий изменений учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25,производится на дату 31.12.2021 и ставку дисконтирования определить равную 11%.
В случае если первоначальная дисконтированная стоимость актива или обязательства может быть определена прямым путём, организация применяет фактическую ставку дисконтирования.(п.3 Рекомендация Р-65/2015-КпР «Ставка дисконтирования»).

III. Пояснения к отчетности

В Балансе за 2021 остатки отражаются без учета перехода на ФСБУ 6 и ФСБУ 25. После корректировки балансовой стоимости ОС остатки в Бухгалтерском балансе за 2022 в виде входящего сальдо На 31 декабря 2021 г. будут изменены в строках:

- 1150 «Основные средства» — увеличение на 152 870 тыс. руб.;
- 1180 «Отложенные налоговые активы» — увеличение на 39 269 тыс. руб.;
- 1260 «Прочие оборотные активы» — увеличение на 39 174 тыс. руб.

- 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» — уменьшение на 367 тыс. руб.;
- 1420 «Отложенные налоговые обязательства» — увеличение на 39 332 тыс. руб.;
- 1450 «Прочие обязательства» — увеличение на 192 564 тыс. руб.

1.Капитал и резервы

Уставный капитал

Единственным учредителем Общества Акционерное общество «ДуЭКО» Уставный капитал Общества в сумме 139 900 рублей, учредитель произвел 100% взнос в Уставный капитал Общества.

Резервный капитал

Резервный фонд не сформирован.

Добавочный капитал

Добавочный капитал не сформирован.

2.Основые средства и НМА

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о незавершенных капитальных вложениях представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о стоимости основных средств, полученных в аренду и числящихся за балансом, представлена в Таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных самим Обществом, представлена в Таблице 1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью представлена в Таблице 1.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.Учет договоров аренды

В связи с переходом в 2022году на ФСБУ 25/2018 изменения бухгалтерского учета арендных отношений произведены ретроспективно в упрощенном порядке(альтернативный способ).

Организация является арендатором по следующим договорам:

-ООО «БЭЛ Девелопмент» Договор№ СКВ-1/2016 от 13.07.2016 года сроком на 10 лет, срок погашения 12.07.2026г.

В течении 2023года также действовал договор аренду АО «МОСМЕК Недвижимость» Договор №26/07-2021 от 01.07.2021 сроком на 5 лет, однако 11 июля 2023 года было подписано соглашение о расторжении вышеуказанного договора и арендные отношения прекращены.

4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Заемные обязательства

В течении 2021-2023гг Заёмные обязательства в виде полученных кредитов по следующим договорам:

- Договор № К3/77-06/21-00059 от 15.06.2021 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - 15 июня 2022 г.
- Договор № К3/77-06/20-00020 от 24.04.2020 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - 24 апреля 2023г.
- Договор № К3/77-06/22-00080 от 05.07.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - 22 декабря 2025г.
- Договор № К3/77-06/22-00086 от 06.10.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - 22 декабря 2025г.
- Договор № 630/Т-РКЛ/22 от 11.04.2022 БАНК «СОВКОМБАНК ПАО» - 10 апреля 2023г.
- Договор № П/ДФинд-52/2022 от 23.06.2022 ООО «Совкомбанк Факторинг» - на неопределенный срок
- Договор К1/77-06/23-00052 от 22.03.2023 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ» - 22 декабря 2025г.

Информация о задолженности по кредитам и займам по состоянию на каждую отчетную дату и о договорах представлена в таблицах:

Кредитор/Договор	Долгосрочные (строка 1410)		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
	Сумма задолженности	Сумма задолженности	Сумма задолженности
Договор К1/77-06/23-00052 от 22.03.2023 БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	34 606		
Договору № К3/77-06/20-00020 от 24.04.2020 БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"			12 309
Договор № К3/77-06/22-00080 от 05.07.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»	50 000	58 333	
Договор № К3/77-06/22-00086 от 06.10.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»	86 716	83 333	
Итого по строке 1410	**171 322**	**141 667**	**12 309**

Кредитор/Договор	Краткосрочные (строка 1510)		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
	Сумма задолженности	Сумма задолженности	Сумма задолженности
Договор К1/77-06/23-00052 от 22.03.2023 БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	55 512		

Договору № К3/77-06/20-00020 от 24.04.2020 БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"		13 444	36 952
Договор № К3/77-06/21-00059 от 15.06.2021 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»			50 077
Договор № П/ДФинд-52/2022 от 23.06.2022 ООО «Совкомбанк Факторинг»	61 986	96 164	
Договор № К3/77-06/22-00080 от 05.07.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»	58 844	100 525	
Договор № К3/77-06/22-00086 от 06.10.2022 БАНК «ФК ОТКРЫТИЕ»	47 274	100 525	
Итого по строке 1510	**223 616**	**310 658**	**87 029**

6. Лизинговые платежи (долгосрочные стр. 1450 баланса)

Договора финансовой Аренды на 31 декабря 2023/2022/2021 года:

ИТОГО	31/12/2023: 93 985	31/12/2022: 206 658	31/12/2021: 229 428
БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ			
Договор лизинга № 353/22-МОС от 30.05.2022	332	6 679	0
БЭЛ Девелопмент ООО			
№ СКВ-1/2016 от 13.07.2016 (аренда)	59 931	85 960	124 785
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО			
Договор фин аренды № 89529-ФЛ/МС-21 от 16.07.2021	0	2 667	6 667
Договор фин.аренды № 88911-ФЛ/МС-21	10 014	27 270	38 179
Договор финансовой аренды №91315-ФЛ/МС-21 от 23.08.2021	0	0	10 759
Договор финансовой аренды №99786-ФЛ/МС-22 от 12.12.2022	23 708	50 663	0
МОСМЕК НЕДВИЖИМОСТЬ АО			
№ 26/07-2021) с 01.07.2021 (Аренда 3032,9)	0	33 419	49 038

- Договор № 89529-ФЛ/МС-21 от 16.07.2021 – срок погашения 31.08.2024г.
- Договор № 91315-ФЛ/МС-21 от 23.08.2021 – срок погашения 31.08.2023г.

- Договор № 88911-ФЛ/МС-21 от 22.06.2021 – срок погашения 18.06.2026г.
- Договор №99786-ФЛ/МС-22 от 12.12.2022 – срок погашения 30.04.2027г.
- Договор № 353/22-МОС от 30.05.2022 – срок погашения 05.06.2025г.
- Договор аренды №СКВ-1/2016 от 13.07.2016 – срок погашения 12.07.2026г.
- Договор аренды №26/07-2021 6 от 01.07.2021 – срок погашения 31.05.2026г., досрочное расторжение 11.07.2023г.

Информация о краткосрочных лизинговых платежах указана в разделе 7 (информация о наличии кредиторской задолженности)

7.Кредиторская и дебиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности приведена в разделе «Величина задолженности»:

Наименование кредитора	**Величина задолженности (тыс.руб)**		
	31.12.2023	**31.12.2022**	**31.12.2021**
Поставщики/подрядчики	184445	432868	310011
Расчеты по налогам	53889	2983	20336
Расчеты с персоналом по оплате труда	9191	6700	10594
Сборы и взносы в фонды	28	28247	5353
Авансы полученные (покупатели и заказчики)	1275	37	31875
Прочие дебиторы и кредиторы	8	2	26623
Расчеты по имполнительным документам работников	94	168	71
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	65
Расчеты по лизинговым и арендным обязательствам	68347	81417	6325
Итого	**317278**	**552422**	**411254**

Информация о наличии дебиторской задолженности приведена в разделе «Величина задолженности»:

Наименование дебитора	**Величина задолженности (тыс.руб)**		
	31.12.2023	**31.12.2022**	**31.12.2021**
Покупатели/заказчики	147735	172370	118740
Авансы выданные	7138	56736	103629

Наименование дебитора	Величина задолженности (тыс.руб)		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Прочие дебиторы	33984	17847	10556
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)	55	782	560
Итого	**188912**	**247735**	**233485**

8.Выручка от продаж

Выручка Общества приведена в таблице в тыс. руб.:

Наименование	2023	2022	2021
Выручка от продаж	1592684	1601024	1801379
Итого выручка	**1592684**	**1601024**	**1801379**

9.Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей товаров, приведена в таблице в тыс.руб.:

Наименование	2023	2022	2021
Товары	130 446	95 142	19 268
Полуфабрикаты	33 613	39 600	10 847
Готовая продукция	1 262 309	1 294 963	1 566 633
Итого себестоимость продаж	**1 426 368**	**1 429 705**	**1 596 388**

Вид расхода по обычным видам деятельности	2023	2022	2021
Прочие расходы по сбыту	32560	48827	31052
Итого по строке «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	**32560**	**48827**	**31052**

10.Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2023		2022	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте		2254	8594	9305
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	2494		1112	
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	563		4	
Оприходование ТМЦ	11253		537	
Продажа ОС	18915	12942	23531	20623
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты		7	1372	1430
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	8070	5402	105791	99435
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	126		420	
Резервы по сомнительным долгам	2287	1304		1759
Иные операции	30613	6803	918	4657
Итого прочие доходы/расходы	**74321**	**28712**	**142279**	**137209**

Управленческие расходы

Наименование затрат	2023	2022
01.02. Обработка грузов	0	19
Транспортные услуги	4058	1435
02.03. Курьерская служба	89	32
03.05. Командировочные	1061	467
03.06. Обучение	25	129
03.07. Подбор персонала	9325	3034
03.09. Охрана труда	280	575
Расходные материалы, запчасти,канцтовары	197	446
04.03. Ремонт и Техническое обслуживание	344	1168
04.06. Вывоз мусора	4928	2537
05.01. Аренда офисов и помещений	55	81

05.05. Мебель, бытовая техника, инвентарь	-	171
05.06. Хозяйственные расходы	1326	1382
Ремонт и обслуживание	344	1234
07.03. Компьютеры и оргтехника,интернет	669	19
Страхование, ДМС,РБП	555	70
Финансовые,Юридические,Консультационные услуги	14 810	22996
Амортизация оборудования	530	1214
Заработная плата	27 124	26430
Прочие расходы	15 635	3752
Итого по строке 2220 "Управленческие расходы"	**81355**	**67191**

Расшифровка прочих затрат, отраженных в составе «Затрат на производство»

Наименование затрат	2023	2022
Аренда	111	122
Аутстаффинг персонала	20480	1407
Брак	367	
Вывоз мусора	4928	25112
Коммунальные расходы	10972	12109
Компьютеры, оргтехника и инвентарь	1921	-
Консультационные услуги	8560	-
Сопровождение и доработки ПО	3493	-
Обучение	25	130
Ремонт и настройка оборудования	2470	-
Ремонт и ТО	8610	2284
Сертификаты и лицензии	1479	1059
Расходы будпериодов	56042	-
Складские расходы	9349	14205
Услуги по подбору персонала	9325	-
Транспортные расходы	27976	27907
Услуга по переработке	3595	4847
Юридические услуги	6249	21462
Хозяйственные расходы	1326	567
Прочие затраты	116237	34496

Наименование затрат	2023	2022
Итого по строке 5650 Пояснений 6 «Затраты на производство»	293515	145707

11. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств – резервов на оплату отпусков - представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, Исполнительного директора, Директора производства.

В 2023 г. было начислено Обществом основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 5 762 тыс. руб., включая НДФЛ.

В 2022 г. Общество начислило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) на общую сумму 4 746 тыс. руб., включая НДФЛ.

Дивиденды

В 2023г не выплачивались дивиденды.

13.Аффилированные лица и бенефициарные владельцы

Информация об аффилированных лицах предоставлена в таблице ниже:

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Токаренко Евгений Борисович	РФ, Генеральный директор	Аффилированное лицо Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество Лицо занимает должность единоличного исполнительного органа Общества	22.04.2020 28.05.2021	

2	Акционерное общество «ДуЭКО»	РФ, город Москва		Аффилированное лицо Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся доли Общества		25.05.2020		Договор с поставщиком. Оборот: 2022 год: 38 680, 2023 год: 36 625. Сальдо расчетов на 31/12/2023 33 960т.руб

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Договор	Сальдо на 31.12.2023г. 31.12.2022г. (тыс.руб.)	ГОД	Объем операций (тыс.руб.)
1	Общество с ограниченной ответственностью «ОЭСКЬЮ ТРЕЙДИНГ»	РФ, город Москва	Аффилированное/контролируемое лицо Контролируется тем же лицом, что и Общество	25.05.2020	Договор с покупателем	103816	2023	1619815
					Договор с поставщиком	0	2023	29850
					Договор с покупателем	47907	2022	2019940
					Договор с поставщиком	41325	2022	38875
2	Общество с ограниченной ответственностью «Пастичьере»	РФ, город Москва	Аффилированное/контролируемое лицо Контролируется тем же лицом, что и Общество	27.11.2020	Договор с поставщиком	157 1920	2023	2307
							2022	15821
3	Общество с ограниченной ответственностью «ДуЭКО»	РФ, город Москва	Аффилированное/контролируемое лицо Контролируется тем же лицом, что и Общество	28.06.2021	Договор с поставщиком	33960 22435	2023	36625
							2022	38680
4	Общество с ограниченной ответственностью «ДуЭКО Интернешнл»	РФ, Калининградская область, город Гусев	Аффилированное/контролируемое лицо Контролируется тем же лицом, что и Общество	30.12.2020	Договор с покупателем	27501	2023	207846
					Договор с поставщиком	2031	2023	2186
					Договор с покупателем	119710	2022	229207
					Договор с поставщиком	3666	2022	3666

Перечень субъектов (бенефициарных владельцев), способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ДЖИДИПРО»:

Настоящим сообщаем, что физическим лицом, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет Обществом с ограниченной ответственностью «ДЖИДИПРО» или имеет в нем преобладающее участие (более 25 процентов в капитале), либо имеет возможность контролировать его действия в силу иных оснований является:

- Токаренко Евгений Борисович
- Греков Антон Евгеньевич

Операции с указанными лицами в 2023 году отсутствовали. Сальдо расчетов на 31.12.2023 год отсутствует.

Денежные потоки с основным обществом АО «ДУЭКО», отраженные в отчете о движении денежных средств

Наименование показателя	Код строки	сумма за 2023, тыс.р	сумма за 2022, тыс.р
Оплата по договору услуг №1 от 01.06.2021 за услуги	4121	24 100	19 040

14.Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату условные факты хозяйственной деятельности , в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность – отсутствуют.
Общество не имеет налоговых споров и судебных разбирательств

15. Обеспечения обязательств

Информация о наличии и движении обеспечения обязательств (полученных и выданных по договорам поручительсва, залога, в качестве обеспечительного платежа по договорам аренды) представлена в Таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16.События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

17.Непрерывность деятельности организации

В 2023 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации. Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества
- снижения доходов Общества не наблюдается (раздел 8 настоящих пояснений),
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло
- перевод части сотрудников на удаленную работу существенно не оказал влияния на ведение деятельности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

18. Судсидии от государства

В 2023 году были получены следующие субсидии в рамках поддержки со стороны государства:
1. Июль 2023 – грант на финансовое возмещение затрат на уплату процентов по кредитному договору - 4 437 803,59 рублей
2. Ноябрь 2023 - грант на финансовое возмещение затрат на уплату процентов по кредитному договору – 19 007 776,18 рублей
3. Декабрь 2023 – грант на компенсацию расходов по патентованию – 225 000 рублей.

Генеральный директор _____ Токаренко Е.Б.

ООО «ДЖИДИПРО»

14 февраля 2024 года