

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СУСАН РУС ГРУП»
за 2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....	4
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Основы составления отчетности.....	4
2.2. Раскрытие информации о непрерывности деятельности	4
2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....	5
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ.....	10
3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»	
3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»	
3.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»	
3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»	
3.5. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»	
3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»	
3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	
3.8. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»	
3.9. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»	
3.10. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»	
3.11. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»	
3.12. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»	
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	
3.14. Прочие доходы и расходы	
3.15. Расчеты по налогу на прибыль	
3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах	
3.17. Информация о связанных сторонах	
3.18. Изменение оценочных значений	

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «СУСАН РУС ГРУП».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «СУСАН РУС ГРУП» .

1.3. Место нахождения Общества: 127030, г. Москва, ул Сущёвская, д. 12, стр. 1, этаж 4, помещ. 09

1.4. Общество зарегистрировано 01.11.2016 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 5167746285504.

1.5. Сведения об учете в налоговом органе – ООО «СУСАН РУС ГРУП» состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по г. Москве, ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи – 2207700679349 от 28.01.2020г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год - 24 человека, 2022 год - 21 человек, за 2020 - 19 человека.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, приведены в таблице 1.

Таблица 1

Информация об обособленных подразделениях

№ п/п	Наименование ОП	Дата регистрации ОП	Наименование налогового органа	КПП, присвоенное ОП	Место нахождения/ регистрации	Численность ОП по состоянию на 31.12.23__
1	ООО «Сусан Рус Груп» ОП г.Ставрополь	21.01.2019	Межрайонная ИФНС №12 по Ставропольскому краю	263545002	г.Ставрополь	5 чел.

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале представлен в таблице 2.

Таблица 2

Состав участников и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера / участника	Доля в уставном капитале, %
1	Лапицкий Эдуард Сергеевич	100

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 11 тыс. руб., что составляет 100 %.

1.10. Дочерних и зависимых обществах общество не имеет.

1.11. Решением Учредителя № 4/2020 от 17.03.2020 утвержден Генеральный директор общества Лапицкий Эдуард Сергеевич.

1.12. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- 46.37 Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями;
- 46.36 Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими

изделиями;

- и другие виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

1.13. Информация о проведенной в 2023 году инвентаризации приведена в таблице 3.

Таблица 3

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2023 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:	27.12.2023	
- собственные	27.12.2023	
- арендованные	27.12.2023	
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:	Не имеет	
- в организации		
- предоставлено во временное владение		
Оборудование к установке	Не имеет	
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.		
- по НМА	27.12.2023	
Расходы будущих периодов	27.12.2023	
Нематериальные активы		
Материально-производственные запасы	27.12.2023	
Незавершенное производство	27.12.2023	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	29.12.2023	
Финансовые вложения	27.12.2023	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2023	
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2023	
Расчеты с бюджетом	31.12.2023	
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2023	

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, руководство которой возложено на Главного бухгалтера .

1.15. Сведения об аудиторе

Решением генерального директора общества, официальным аудитором Общества на 2023 год утверждено ООО АК "ЗАРЯ".

Место нахождения: 426011, УР, г. Ижевск, ул. Холмогорова 19-100.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1061831033681.

ООО АК "ЗАРЯ" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее – СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 12006017651.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №1/бу-2022 от 30.12.2022,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Продолжающееся влияние развития пандемии коронавируса (COVID-19) и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами к снижению экономической активности. Ситуация на финансовых рынках остается достаточно нестабильной.

Обострение геополитической напряженности и конфликт, связанный с Украиной, а также экономические санкции, введенные США, Европейским союзом и другими странами в отношении многих российских государственных и коммерческих организаций, в том числе банков, отдельных секторов экономики и физических лиц, вызвали замедление экономического роста в России и существенно ограничили доступ к международным рынкам капитала.

Некоторые иностранные предприятия объявили о приостановке деятельности в России или прекращении поставок продукции в Россию. Логистические ограничения оказывали негативное влияние на объемы поставок зарубеж. Значительный рост инфляции как в России, так и в мире оказал негативное влияние на себестоимость.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в этот период не были подвержены влиянию указанных выше событий.

Иные факторы, способные повлиять на способность осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Тем самым, на основании изложенного у руководства Общества имеется уверенность, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.3. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.3.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Начисление амортизации производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

2.3.2. Учет основных средств и капитальных вложений

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками основных средств (п. 4 ФСБУ 6/2020), но

имеющих стоимость ниже 100 тыс.руб. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет следующие группы основных средств:

- 1) Автотранспортные средства,
- 2) Оборудование специальное,
- 3) Офисное оборудование.

Организация учитывает завершённые капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (п. 10, 24 ФСБУ 6/2020).

Все группы объектов основных средств после признания в бухгалтерском учете учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;
- б) прекращается с месяца, следующего за месяцем, в котором объект основных средств был списан с учета или был полностью самортизирован.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом выражении). Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н.

Запчасти, детали и иные материалы для капитальных вложений (в т. ч. для создания основных средств, ремонтов с периодичностью более 12 месяцев, работ по модернизации, реконструкции и прочих улучшений основных средств) отражаются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» (на отдельном субсчете 08.4 «Запасы для капитальных вложений»).
(выбор с учетом пп. «а» п. 5, п. 6 ФСБУ 26/2020, Инструкции к Плану счетов)

2.3.3. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

В соответствии с п.23 ПБУ 23/2011 Общество закрепляет в учетной политике используемые подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а также не являющиеся финансовыми вложениями бездоходные банковские депозиты, которые беспрепятственно могут быть обращены в заранее известную сумму денежных средств.

К денежным эквивалентам Общество относит следующие активы:

- депозиты до востребования;
- депозиты со сроком размещения до трех месяцев;
- бездоходные депозиты, не признаваемые финансовыми вложениями;
- краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости.

2.3.4. Учет запасов

Учет запасов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019). Затраты, связанные с их приобретением, включаются в расходы того периода, в котором они понесены.

К этой категории относятся следующие запасы:

- офисная бумага,
- картриджи,
- канцелярские принадлежности,

Организация признает единицей учета запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

В фактическую себестоимость запасов (кроме готовой продукции и незавершенного производства) включаются суммы, уплаченные и (или) подлежащие уплате Обществом поставщику (продавцу, подрядчику) при их приобретении (создании) за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов.

Организация признает единицей учета готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

Учет готовой продукции ведется в разрезе видов продукции. Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты) (п. 24 ФСБУ 5/2019).

В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят (п. 23 ФСБУ 5/2019):

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда работников цеха, включая мастеров цеха;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;
- аренда здания производственного цеха.

В 2023г. Общество включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции материальные затраты.

При единичном производстве продукции незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактически произведенным затратам.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по наименьшей из следующих величин (п. 28 ФСБУ 5/2019):

- фактическая себестоимость запасов,
- чистая стоимость продаж.

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости на конец периода. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

2.3.5. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007);
- расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

2.3.6. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков.

2.3.7. Учет оценочных резервов

Общество формирует и отражает в отчетности резерв по сомнительным долгам.

2.3.8. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Доходы от продажи товаров, работ, услуг.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей, в т.ч. экспортных таможенных пошлин.

Коммерческие расходы (учтенные на счете 44 «Расходы на продажу»), связанные с реализацией готовой продукции или товаров, их упаковкой, перевозкой, рекламой, маркетингом и т.д., признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы (учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы»), кроме случаев, когда они непосредственно связаны с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, признаются расходом отчетного периода и отражаются обособленно по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы отражены в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

2.3.9. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.3.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Таблица 4

(тыс. руб.)

Наименование	Баланс.стоимость на 31.12.23	Баланс.стоимость на 31.12.22	Баланс.стоимость на 31.12.21
Товарный знак Dendy Candy	90	107	123
Товарный знак Kahveci Efendy	74	89	103
Товарный знак SUSAN BOUNDLESS FLAVOR	147	180	214
Товарный знак CANDY PLANET	18	18	18
Товарный знак TaMashAee MAID	92	92	92
ИТОГО	421	486	550

По состоянию на «31» декабря 2023г., 2022г., 2021гг нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.
 Переоценка нематериальных активов в 2023, 2022 г.г. не производилась.
 По состоянию на «31» декабря 2023 и 2022 г.г. признаки обесценения не выявлены. Руководство считает, что пандемия COVID-19 и связанные с ней вспышки, а также геополитическая напряженность не должны рассматриваться как индикатор потенциального обесценения нематериальных активов Общества, и не проводило отдельный тест на обесценение нематериальных активов, за исключением ежегодного тестирования нематериальных активов.

3.2. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

Информация о наличии и движении основных средств, о незавершенных капитальных вложениях, об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации и об ином использовании основных средств представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Общества, раздел 2 «Основные средства», таблицы 2.1-2.4.

.Таблица 5

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Значение показателя на 31.12.2023 г.	Значение показателя на 31.12.2022 г.	Значение показателя на 31.12.2021 г.
Балансовая стоимость амортизируемых основных средств	1412	2309	4787
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	0	0	0
Результат от выбытия основных средств за отчетный период	900	2638	x
Результат переоценки основных средств, включенный в доходы или расходы отчетного периода	0	0	x
Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде	0	0	x
Результат обесценения основных средств, включенный в расходы отчетного периода	0	0	x
Результат восстановления обесценения основных средств, включенный в доходы отчетного периода	0	0	x
Признанная доходом в составе прибыли (убытка) сумма возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов	0	0	x

основных средств, предоставленного организации другими лицами			
---	--	--	--

Переоценка ОС за 2023г. не производилась.

Раскрытие информации для организации арендатора

Арендованное имущество используется в основной деятельности Общества.

К основным видам объектов, арендуемых Обществом, относятся офисное и складские помещения. Указанные объекты являются предметами договоров операционной аренды.

3.3. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Информация о наличии и движении Финансовых вложений представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Общества, раздел 3 «Финансовые вложения», таблицы 3.1-3.2.

3.4. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Информация о наличии и движении Запасов представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Общества, раздел 4 «Запасы», таблицы 4.1-4.2.

3.5. Расшифровка статьи «Расходы будущих периодов»

Информация о наличии и Расходов будущих периодов представлена в разделе: Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы».

3.6. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Информация о наличии и движении Дебиторской задолженности представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Общества, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», таблицы 5.1-5.2.

3.7. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются в Таблице 6:

Таблица 6, тыс. руб.

Наименование показателей	на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21
Расчетные счета	1554	5944	242
Валютные счета	0	58	1
ИТОГО (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)	1554	6002	243
<i>Взаимосвязка с показателями Отчета о движении денежных средств:</i>			
Остаток на начало года (стр. 4450)	6002	243	-

Наименование показателей	на 31.12.23	на 31.12.22	на 31.12.21
Остаток на конец года (стр. 4500)	1554	6002	-
Влияние изменений курса иностранной валюты к рублю (стр. 4490)	586	3348	-

У Общества отсутствуют суммы открытых, но не использованных им кредитных линий; суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

У Общества отсутствуют суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета).

3.8. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Таблица 7 (тыс.руб.)

	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Прочие оборотные активы, всего	89582	6883	693
В т.ч. Расходы будущих периодов	89581	6882	187

3.9. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Информация о действующих займах и кредитах организации в 2023-2022 году:

Таблица 8 (тыс. руб.)

Вид обязательства	Балансовая стоимость на 31.12.23 г.	Получено/начислено	Погашено	Балансовая стоимость на 31.12.22 г.	Диапазон ставок по договорам, %
Долгосрочные займы и кредиты (срок погашения свыше 1 года), в т. ч.	215579	483750	514955	246784	8,75-29.4
<i>основной долг</i>	214194	460809	492624	246009	х
<i>проценты</i>	1385	22941	22331	775	х
Краткосрочные займы и кредиты (срок погашения до 1 года), в т. ч.	235	0	180	55	-
<i>основной долг</i>	0	0	0	0	х
<i>проценты</i>	55	0	180	235	х

3.10. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Таблица 9

Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	за 2023 год	893	697	(330)	(0)	1261
	за 2022 год	0	893	(0)	(0)	893
в том числе:						
<i>Резерв ежегодных отпусков</i>	за 2023 год	893	697	(330)	(0)	1261
	за 2022 год	0	893	(0)	(0)	893

Таблица 10

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	Да, вексель на 3150тыс.руб. , выданный ПАО АКБ "Металлинвестбанк"
Риски неисполнения обязательств	нет
Иные факты (описать при наличии)	нет

3.11. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»

Таблица 11

	На 31.12.23	На 31.12.22	На 31.12.21
Прочие обязательства, всего	0	207	1523
В т.ч. Расчеты по лизингу	0	207	1523

3.12. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Информация о наличии и движении Кредиторская задолженности представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Общества, раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность», таблицы 5.3-5.4.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

Таблица 12
(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование деятельности	2023__ год		2022__ год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
	Продажа товаров, работ, услуг	727422	613662	712571	528523
Итого		727422	613662	712571	528523

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице 13.

Таблица 13

Затраты на производство

(тыс.руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Материальные затраты	1289	5778
Расходы на оплату труда	7718	7517
Отчисления на социальные нужды	1881	1804
Амортизация	963	4127
Прочие затраты	48707	40497
Итого по элементам	60558	59723
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	60558	59723

3.14. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах 14 и 15.

Таблица 14

Прочие доходы

(тыс.руб.)

Вид дохода	2023 год	2022 год
Курсовые разницы	114648	18271
Резервы по сомнительным долгам	19877	0
Уступка права требования по договору факторинга	408720	434735
Прочие доходы	17022	13923
Итого	560267	466929

Таблица 15

Прочие расходы

(тыс.руб.)

Вид расхода	2023 год	2022 год
Курсовые разницы	87931	30915
Резервы по сомнительным долгам	12708	13295
Уступка права требования по договору факторинга	408720	434735
Прочие расходы	26624	43732
Итого	535983	522677

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль в отчетном году составила 34117 тыс. руб., в предыдущем году – 48560 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2023г. составил 6823тыс.руб., за 2022г. – 9712тыс.руб.

По строке 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах за отчетный год отражены следующие суммы

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Таблица 16

3.16.1. Арендованные основные средства (в том числе лизинг)

(тыс. руб.)

Наименование арендодателя	Стоимость арендованного имущества		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Сбербанк Лизинг АО	0	3874	1927
Итого	0	3874	1927

Таблица 17

3.16.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Покупатели	6	405	1554
Итого	6	405	1554

Таблица 18

3.21.4. Обеспечения выданные

(тыс. руб.)

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Вексель АКБ Металлинвестбанк	3150	3150	3150
Автотранспортные средства	5389	2607	1726
Товары в обороте	40017	6312	0
Оборудование	3846	5032	5032
Итого	52403	17101	9908

3.17. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами Общества являются лица, принадлежащих к той группе лиц, к которой принадлежит общество:

Таблица 19

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО «Дмитровский сахарный завод»	Учредитель и Генеральный директор – Лапицкий Э.С.
ООО «Сусан Продукт Групп»	Учредитель и Генеральный директор – Лапицкий Э.С.

ООО «Аразренк»	Учредитель и Генеральный директор – Лапицкий Э.С.
ООО «Ранфер»	Учредитель и Генеральный директор – Лапицкий Э.С.

Информация по незавершенным на 31.12.2023 г. операциям со связанными сторонами
Таблица 20

Виды задолженности	2023 г. (тыс. руб.)	2022 г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность и авансы выданные		
- акционеры		
- других связанных сторон	38330	35499
Резерв по сомнительным долгам	0	2640
Кредиторская задолженность		
- акционеры		
- других связанных сторон	19364	19380
Задолженность по выданным займам		
- акционеры		
- других связанных сторон	3455	6313
Задолженность по кредитам и займам		
- акционеры		
- других связанных сторон	0	0

Виды и объем операций со связанными сторонами

Таблица 21

Виды операций	за 2023 г. (тыс. руб.)	за 2022 г. (тыс. руб.)
Продажа товаров, работ, услуг		
- акционеры		
- других связанных сторон	20522	9282
Приобретение товаров, работ, услуг		
- акционеры		
- других связанных сторон	13465	7586
Финансовые операции, включая займы - полученные от связанных сторон		
- акционеры		
- других связанных сторон	0	0
Финансовые операции, включая займы – выданные связанным сторонам		
- акционеры		
- других связанных сторон	6152	4202

Вознаграждения основному управленческому персоналу

(Генеральный директор)

Таблица 22

виды выплат		размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)
-------------	--	--

	за 2023 год	за 2022 год
краткосрочные вознаграждения, в том числе:	277	264
Зарботная плата Генерального директора	277	264

Бенефициарный владелец: Лапицкий Эдуард Сергеевич (владеет 100% УК).

3.18. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Таблица 23

Вид оценочного значения	На 31.12.2023	Изменения за 2023 г.	На 31.12. 2022
Резерв сомнительных долгов	1261	368	893
Отложенные налоговые активы	7531	7234	297
Отложенные налоговые обязательства	10224	9707	517

Генеральный директор

(Лапицкий Э.С.)

Дата подписания

01.04.2024г.



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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	593	(217)	-	-	-	(65)	-	-	-	593	(281)
	5110	за 2022г.	593	(152)	-	-	-	(65)	-	-	-	593	(217)
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	110	-	-	-	110
в том числе:	5190	за 2022г.	110	-	-	-	110
Товарный знак TaMaShAee MAID	5181	за 2023г.	92	-	-	-	92
	5191	за 2022г.	92	-	-	-	92
Товарный знак CANDY PLANET	5182	за 2023г.	18	-	-	-	18
	5192	за 2022г.	18	-	-	-	18



Руководитель _____ Папицкий Эдуард Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	2 640	-	(2 640)	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	694	-	(694)	-
ГАЗ-278872 бортовой с каркасом и тентом, белый 2021 г.в.	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 946	-	(1 946)	-

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость немортизуемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель **Лапицкий Эдуард Сергеевич**
(расшифровка подписи)

22 марта 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	3 150	-	-	-	-	-	-	3 150	-
	5311	за 2022г.	3 150	-	-	-	-	-	-	3 150	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	3 150	-	-	-	-	-	-	3 150	-
	5312	за 2022г.	3 150	-	-	-	-	-	-	3 150	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	79 690	-	4 255	6 300	-	-	-	77 645	-
	5315	за 2022г.	60 869	-	28 496	9 677	-	-	-	79 690	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	79 690	-	4 255	6 300	-	-	-	77 645	-
	5316	за 2022г.	60 869	-	28 496	9 677	-	-	-	79 690	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	82 840	-	4 255	6 300	-	-	-	80 795	-
	5310	за 2022г.	64 019	-	28 496	9 677	-	-	-	82 840	-

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Лалицкий Эдуард
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2023г.	334 111	-	334 111	1 207 188	(1 173 342)	-	-	X	367 957	-	367 957		
	5420	за 2022г.	199 338	-	199 338	818 352	(883 579)	-	-	X	334 111	-	334 111		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	14 340	-	14 340	135 897	(123 940)	-	-		26 297	-	26 297		
	5421	за 2022г.	4 622	-	4 622	39 078	(29 360)	-	-		14 340	-	14 340		
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	122 987	(122 987)	-	-		-	-	-		
	5422	за 2022г.	-	-	-	18 680	(18 680)	-	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	313 554	-	313 554	752 835	(732 497)	-	-		333 892	-	333 892		
	5423	за 2022г.	190 487	-	190 487	676 352	(553 285)	-	-		313 554	-	313 554		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	6 217	-	6 217	11 925	(10 374)	-	-		7 768	-	7 768		
	5424	за 2022г.	4 229	-	4 229	5 839	(3 851)	-	-		6 217	-	6 217		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	122 987	(122 987)	-	-		-	-	-		
	5425	за 2022г.	-	-	-	18 680	(18 680)	-	-		-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	60 558	(60 558)	-	-		-	-	-		
	5426	за 2022г.	-	-	-	59 723	(59 723)	-	-		-	-	-		
	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 в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Лалицкий Эдуард Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

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

5.1. п.п. и движения дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	307 083	(13 295)	60 005	-	(215 136)	-	(19 826)	-	X	X	154 236	(6 125)
	5530	за 2022г.	129 546	-	217 312	-	(40 497)	(405)	(19 826)	-	X	1 011	307 083	(13 295)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	234 852	(13 295)	31 619	-	(182 670)	-	(19 826)	-	-	-	83 801	(6 125)
	5531	за 2022г.	93 023	-	158 936	-	(16 732)	(376)	-	-	-	-	234 852	(13 295)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	40 443	-	22 314	-	(10 311)	-	-	-	-	-	52 446	-
	5532	за 2022г.	30 384	-	30 438	-	(20 350)	(29)	-	-	-	-	40 443	-
Прочая	5513	за 2023г.	31 789	-	6 072	-	(22 155)	-	(2 457)	-	2 284	116	17 989	-
	5533	за 2022г.	6 139	-	27 938	-	(3 416)	-	-	1 011	116	31 789	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	307 083	(13 295)	60 005	-	(215 136)	-	(19 826)	X	-	2 284	154 236	(6 125)
	5520	за 2022г.	129 546	-	217 312	-	(40 497)	(405)	-	X	1 011	116	307 083	(13 295)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	141 449	423 695	-	(391 722)	-	-	-	-	173 423
	5572	за 2022г.	96 392	294 372	-	(249 316)	-	-	-	-	141 449
	5553	за 2023г.	104 560	37 114	-	(100 902)	-	-	-	-	40 772
	5573	за 2022г.	39 345	84 918	-	(19 704)	-	-	-	-	104 560
	5554	за 2023г.	309	-	-	(309)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2022г.	1 523	628	-	(1 841)	-	-	-	-	309
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5560	за 2023г.	363 118	139 768	24 497	(224 160)	-	-	-	2 284	305 526
	5580	за 2022г.	185 366	247 988	23 504	(94 651)	(237)	1 011	116	-	363 118
	5561	за 2023г.	209 043	127 361	1 447	(73 002)	-	-	-	-	264 849
	5581	за 2022г.	132 489	100 465	2 206	(26 050)	(67)	-	-	-	209 043
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2023г.	10 667	198	-	(140)	-	-	-	-	10 726
	5582	за 2022г.	10 511	522	-	(195)	(170)	-	-	-	10 667
	5563	за 2023г.	1 675	2 599	73	(3 361)	-	-	-	2 284	3 269
	5583	за 2022г.	252	350	83	(138)	-	1 011	116	-	1 675
	5564	за 2023г.	577	-	22 828	(22 332)	-	-	-	-	1 073
	5584	за 2022г.	6 471	5 934	21 016	(32 844)	-	-	-	-	577
	5565	за 2023г.	433	-	114	(180)	-	-	-	-	367
прочая	5585	за 2022г.	235	-	198	-	-	-	-	-	433
	5566	за 2023г.	140 722	9 630	36	(125 145)	-	-	-	-	25 243
	5586	за 2022г.	35 428	140 718	-	(35 424)	-	-	-	-	140 722
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5550	за 2023г.	363 118	139 768	24 497	(224 160)	-	-	-	2 284	305 526
	5570	за 2022г.	185 366	247 988	23 504	(94 651)	(237)	X	1 011	116	363 118

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 *

Липицкий Эдуард Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	118 645	21 866
Расходы на оплату труда	5620	7 640	7 518
Отчисления на социальные нужды	5630	1 960	1 804
Амортизация	5640	963	4 127
Прочие затраты	5650	54 338	43 088
Итого по элементам	5660	183 546	78 403
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(21 889)	(125 055)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 657	(46 652)

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



Руководитель

Лалицкий Эдуард Сергеевич

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	893	698	(330)	-	1 261



Руководитель
Лалицкий Эдуард Сергеевич
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	52 402	17 101	9 908
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 Липицкий Эдуард
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 _____
Лапицкий Эдуард
Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г. _____