Пояснения

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДОРФ»

За 2023 год

Содержание

1. Основная информация об организации 3
2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности 3
3. Информация о рисках хозяйственной деятельности 4
4. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте 6
5. Информация об отражении материально-производственных запасов 7
6. Информация о нематериальных активах 9
7. Информация об основных средствах 9
8. Информация о капитальных вложениях 11
9. Информация об учете аренды 11
10. Информация о дебиторской задолженности 14
11. Информация о кредиторской задолженности 14
12. Информация о событиях после отчетной даты 15
13. Информация об оценочных и условных обязательствах 15
14. Информация о доходах организации 16
15. Информация о расходах организации 17
16. Информация о связанных сторонах 18
17. Информация о кредитах и займах полученных 24
18. Информация о расчетах по налогу на прибыль 25
19. Информация о финансовых вложениях 25
20. Информация об изменении оценочных значений 26
21. Информация о формировании отчета о движении денежных средств 26

Приложения 28

1. Основная информация об организации

Общие сведения:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ДОРФ"
Сокращенное наименование	ООО "ДОРФ"
Место нахождения	350049, Краснодарский край, Краснодар г, Красных Партизан ул, дом № 218
Почтовый адрес	350049, Краснодарский край, Краснодар г, Красных Партизан ул, дом № 218
Телефон	(861) 215-88-88, 215-88-00
Адрес электронной почты	info@dorf.ru
ИНН/КПП	2308059089 /230801001
ОГРН	1022301198556 Регистрационная палата Мэрии г. Краснодара Свидетельство № 8978 от 17.07.1998
Код ОКПО	49462663

Основные виды деятельности:
46.75.1 Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами

Отражение сведений о среднесписочной численности персонала:

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Среднегодовая численность работающих	75 чел.	81 чел.

Отражение сведений о численности сотрудников, работающих по состоянию на отчетную дату:

Показатель	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Численность сотрудников на отчетную дату	90 чел.	83 чел.

Исполнительные органы:
1. Генеральный директор Скляров А. И.
2. Президент Жуков Е. А.

Наблюдательным органом Общества является Совет директоров.
Внешний контролирующий орган – ИФНС № 1 по г. Краснодару.

2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности

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

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

С февраля 2022 года на экономическую ситуацию в РФ отрицательно повлиял обострившийся связанный с Украиной военно-политический конфликт, а также связанные с ним международные санкции в отношении ряда российских учреждений, компаний, банков и граждан, а также резко возросшие курсы иностранной валюты.

Указанные события влияют как на деятельность организаций всех отраслей, так и на деятельность Общества.

Однако, учитывая те обстоятельства, что на Общество международные санкции не распространяются, а также несущественность расчетов Общества в иностранной валюте, воздействие рассматриваемых событий на деятельность Общества является не существенным, однако руководство предпринимает все возможные меры для минимизации их последствий.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

Общество подтверждает, что указанные события не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2023 год.

3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация:

Финансовые риски/ Рыночные риски

Факторы	**Влияние фактора на финансовое положение организации**	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на реализуемые товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации
Изменение цен на приобретаемые товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на реализуемые товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	-	
Изменение курса иностранных валют:	0	

Кредитные риски

Раскрывается влияние последствий несвоевременного погашения предоставленных третьим лицам заемных средств (тыс. руб.)

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные займы (депозиты)	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги)	Прочая дебиторская задолженность	Выпущенные векселя	Предоставленные поручительства
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	0	0	42 400	-	-
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	0	0	0	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-	-
Наличие обеспечения:					
- залог	-	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	-	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-	-

Риски ликвидности

Приводятся данные об обязательствах организации в пользу третьих лиц (тыс. руб.)

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:					
	Истек (просроченные)	До 1 месяца	1-3 месяца	3 месяца – 1 год	1-3 года	Свыше 3 лет
Полученные кредиты	-	-	-	-	-	351 395
из них с обеспечением	-	-	-	-	-	351 395
Полученные займы	-	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	583 392	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товаров
Изменение таможенного регулирования	-	При изменении может повлиять на стоимость товаров
Изменение налогового законодательства	+	Существенных изменений не предвидится
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	-	Не предвидится
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	-	Не влияют
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	-	Не предвидится
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество работ высокое, уменьшение числа покупателей не предвидится.
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность по строительству не лицензируется

4. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, отраженная в результате расчетов в иностранной валюте: в составе прочих доходов – 248,12 тыс. руб., в составе прочих расходов – 271,55 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов: отсутствуют.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2021 г. – 89,6883 руб. за 1 $

Курс Евро по состоянию на 31.12.2021 г. – 99,1919 руб. за 1 €.

5. Информация об отражении материально-производственных запасов

Основные элементы учетной политики:

- управленческие расходы не включаются в себестоимость создаваемых запасов (незавершенного производства, готовой продукции и т.д.) согласно п. 18 ФСБУ 5/2019 "Запасы", а в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи";
- Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд согласно п. 2 ФСБУ 5/2019 "Запасы";
- согласно п. 11 ФСБУ 5/2019 "Запасы" оценочное обязательство по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды включается в фактическую себестоимость запасов при выполнении следующих условий:
    - у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать (обязанность установлена договором, нормативным актом);
    - уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (исполнение обязанности приведет к расходам);
    - величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена (существует рынок услуг, цены на котором могут использоваться для такой оценки);
    - Обществом не предполагается выбытие запасов, при котором отсутствует обязанность по их утилизации и восстановлению окружающей среды (продажа и т.п.);
- фактическая себестоимость запасов формируется согласно п. 12 ФСБУ 5/2019 "Запасы" с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления. При этом преференции, предоставленные Обществу по условиям договора, учитываются в фактической себестоимости запасов при условии, что они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов, признанных в бухгалтерском учете. Если преференции за выполнение определенных условий договора предоставляются в виде поставки дополнительной бесплатной партии товара или денежной премии (бонуса) и не меняют (не уменьшают) цену ранее приобретенного товара, то они в фактической себестоимости запасов не учитываются, поскольку не связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов. Преференции, которые предоставляются задним числом, в фактической себестоимости запасов учитываются при выполнении следующих условий:
    - они непосредственно связаны с приобретением конкретной единицы учета запасов,
    - высока вероятность и возможность выполнения организацией условий для их получения, а также наличие способности и намерений выполнять эти условия;
- резерв под обесценение запасов создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете, в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи согласно п.п. 29, 30 ФСБУ 5/2019, Рекомендациям Фонда "НРБУ "БМЦ" Р-19/2011-КпР. Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией по состоянию на 31 декабря отчетного года в рамках годовой инвентаризации как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы

в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи, или цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату (если предполагаемую цену продажи определить затруднительно). Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде в связи с продажей запасов согласно п. 31 ФСБУ 5/2019. При определении чистой стоимости продажи учитываются следующие признаки обесценения запасов:

- моральное устаревание запасов,
- потеря ими своих первоначальных качеств,
- снижение их рыночной стоимости,
- сужение рынков сбыта запасов,
- заключение договора на продажу товаров по цене ниже их балансовой стоимости, выручка по которому ещё не признана.

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода, сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период, балансовая стоимость запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге в разрезе видов запасов приведены в таблицах 4.1, 4.2 в Приложении к настоящим пояснениям.

Причины восстановления ранее созданного резерва под обесценение в 2023 г.: резерв не создавался в виду отсутствия признаков обесценения запасов

Способы расчета себестоимости запасов:

Вид МПЗ	Способ расчета себестоимости		
	по себестоимости каждой единицы	по средней себестоимости	способ ФИФО
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты		+	
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты		+	
готовая продукция		+	
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации		+	
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи		+	
незавершенное производство		+	
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации		+	
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации		+	

Изменения способов расчета себестоимости запасов (по сравнению с предыдущим отчетным периодом) не осуществлялись.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов:

Тыс. руб.

Вид запасов	Предварительная оплата на 31.12.2023	Задатки на 31.12.2023
сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты	640,66	0,00
инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты	0,00	0,00
готовая продукция	0,00	0,00
товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации	264 395,36	0,00
готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи	0,00	0,00
незавершенное производство	0,00	0,00
объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	0,00	0,00
объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации	0,00	0,00

6. Информация о нематериальных активах

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства: исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче (стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов).

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Способ определения амортизации нематериальных активов: линейный.

Информация о первоначальной стоимости с учетом сумм начисленной амортизации, об убытках от обесценения на начало и конец отчетного года, о стоимости списания и поступления нематериальных активов, об иных случаях движения нематериальных активов, о суммах начисленной амортизации по нематериальным активам, о стоимости переоцененных нематериальных активов, а также фактической (первоначальной) стоимости, суммах дооценки и уценки таких нематериальных активов, о стоимости нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанном убытке от обесценения, о наименовании нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, о нематериальных активах, созданных самой организацией приведена в таблицах 1.1, 1.2. 1.3.

7. Информация об основных средствах

Основные элементы учетной политики:

- установлен лимит стоимости основных средств в размере 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание активов менее указанного лимита признаются расходами периода, в котором они понесены;

- определен критерий существенности величины затрат на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, в размере 15 % от стоимости соответствующего объекта основных средств;

- установлен способ оценки основных средств после признания: по первоначальной стоимости

- сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость.

Следующая информация приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 в приложении к настоящим пояснениям:

- балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств и инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода;
- сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения);
- балансовая стоимость амортизируемых и не амортизируемых основных средств;
- результат от выбытия основных средств за отчетный период;
- балансовая стоимость пригодных для использования, но не используемых объектов основных средств, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату;
- балансовая стоимость основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основных средств, находящихся в залоге, на отчетную дату.

Способы оценки основных средств:

Группа основных средств	Способ оценки
Недвижимость	по первоначальной стоимости
Машины и оборудование	по первоначальной стоимости
Транспортные средства	по первоначальной стоимости
Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости

Элементы амортизации основных средств:

- срок полезного использования (пересматривается на отчетную дату исходя из периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Обществу),
- ликвидационная стоимость (пересматривается на отчетную дату исходя из величины, которую Общество получило бы в случае выбытия данного объекта после вычета предполагаемых затрат на выбытие таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования),

- способ начисления амортизации (линейный, изменения способа амортизации отсутствуют).

Информация о результатах обесценения основных средств: резерв не создавался в виду отсутствия признаков обесценения основных средств.

8. Информация о капитальных вложениях

Основные элементы учетной политики:

- при осуществлении капитальных вложений на условиях отсрочки (рассрочки) платежа в капитальные вложения включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена организацией при отсутствии указанной отсрочки (рассрочки), если период отсрочки составляет период, превышающий 12 месяцев;

- в капитальные вложения не включаются затраты, перечисленные в п. 16 ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Управленческие расходы включаются в капитальные вложения, если они непосредственно связаны с приобретением, созданием, улучшением и (или) восстановлением основных средств;

- Общество проверяет капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

В бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения отражаются в составе показателя «Основные средства»

9. Информация об учете аренды

Основные элементы учетной политики:

- Арендатор признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом в составе основных средств с одновременным признанием обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.
- Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации
- Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей
- Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки, определенной в соответствии с пунктом 15 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ежемесячно.
- Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.
- При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

- Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды.
- В случае классификации объекта учета аренды в качестве объекта учета неоперационной (финансовой) аренды арендодатель признает инвестицию в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды.
- Чистая стоимость инвестиции в аренду после даты предоставления предмета аренды увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей.
- Проценты, начисляемые по инвестиции в аренду, признаются арендодателем в качестве доходов периода, за который они начислены.
- Чистая стоимость инвестиции в аренду проверяется на обесценение в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты" в редакции 2014 года.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло до 31.12.2022 г., а также в любом из следующих случаев:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;

б) 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 активов;

при одновременном выполнении следующих условий:

а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Существенная информация об арендованных объектах.

Характер деятельности Общества, связанной с договорами аренды: Аренда нежилых помещений для размещения офисов и складов, аренда ТС для хозяйственных нужд, лизинг транспортных средств:

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, тыс. руб.	1 319
Основание и порядок расчета процентной ставки	Исходя из расходов лизингодателя на приобретение и графика лизинговых платежей
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	В размере стоимости фактически потребленных коммунальных ресурсов.
Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, тыс. руб.	555,71
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды, и порядок их компенсации	0,00
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	0,00
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым	Эксплуатация согласно разрешенному виду использования

показателям)	
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение Общества	0,00
Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях	546,77 тыс. руб.
Информация о пересмотре фактической стоимости и обязательства по аренде	-

Информация, подлежащая раскрытию в отношении соответствующих предмету аренды активов (основных средств) приведена в разделе «Информация об основных средствах».

Информация о договорах аренды, в отношении которых Обществом (в роли арендатора) не применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды":

Характер договора аренды	Срок аренды не превышает 12 месяцев		Рыночная стоимость предмета аренды не превышает 300 000 руб.	
	Расходы за год	Будущие арендные платежи	Расходы за год	Будущие арендные платежи
Договоры аренды офисных помещений	5 143,27 тыс. руб.	4 213,95 тыс. руб.	-	-
Договоры аренды складов	897,90 тыс. руб.	684,90 тыс. руб.	-	-
Договор лизинга № 629/23-РСТ от 25.08.2023	569,71 тыс. руб.	694,13 тыс. руб.	-	-
Договор лизинга № 631/23-РСТ от 25.08.2023	696,43 тыс. руб.	847,46 тыс. руб.	-	-
Аренда ТС	60,00 тыс. руб.		-	-
Аренда ТС	2,86 тыс. руб.	52,33 тыс. руб.	-	-
Аренда ТС	27,92 тыс. руб.	6,00 тыс. руб.	-	-
Аренда ТС	27,73 тыс. руб.	6,00 тыс. руб.	-	-
Аренда ТС	27,68 тыс. руб.	6,00 тыс. руб.	-	-

Существенная информация об переданных в аренду объектах.

Характер деятельности Общества связанной с договорами аренды: передача в операционную аренду земельного участка сельскохозяйственного назначения, с/х техники:

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам, тыс. руб.	0,00
Основание и порядок расчета процентной ставки	-
Допущения, использованные при определении переменных арендных платежей	Отсутствуют переменные платежи
Доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, тыс. руб.	0
Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды,	0

и порядок их компенсации	
Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды	0
Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям)	Эксплуатация согласно разрешенному виду использования
Иная информация о влиянии договоров аренды на финансовое положение Общества	-
информация о значительных изменениях чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	-
характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды	-
Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды	-
Порядок управления рисками, связанными с правами на предмет аренды	-
Валовая стоимость инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	-
Чистая стоимость инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	-
Разница валовой и чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду	-
Доходы от выбытия предмета аренды	-
Расходы от выбытия предмета аренды	-
Общая сумма дохода по операционной аренде	235
В т.ч. дохода, относящегося к переменным арендным платежам	0

Причитающиеся арендные платежи по срокам погашения (по переданным в аренду объектам):

Тыс. руб.

2024 год	2025 год	2026 год	2027 год	2028 год	Позже 31.12.2028 г.
235	-	-	-	-	

10. Информация о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2.

11. Информация о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3, 5.4.

12. Информация о событиях после отчетной даты

Наличие событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дебитора организации банкротом	нет	.
объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	нет	
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения	нет	
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	нет	

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
принятие решения о реорганизации организации	нет	-
приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет	-
реконструкция или планируемая реконструкция	нет	-
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет	-
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет	-
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет	-
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	нет	-
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	нет	-
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	нет	-
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	нет	-

13. Информация об оценочных и условных обязательствах

Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

Перед работниками по оплате отпусков	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2024 год

неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины среднего заработка
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	-
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-
Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов - отсутствуют	
Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша - отсутствуют	
Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.) - отсутствуют	
По гарантийному обслуживанию - отсутствуют	
По убыточным договорам - отсутствуют	

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

Информация о наличии у организации условных обязательств:

Условное обязательство	***Наличие (Да/Нет)***
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	нет
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	нет
признание дебитора банкротом	нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	нет
обязательства в области охраны окружающей среды	нет

14. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Вид деятельности	Объемы продаж
Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами	1 933 418,66 тыс. руб./91,09%
Торговля оптовая семенами	189 008,9 тыс. руб. / 8,91%

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж
ЦФО	171 874,03 тыс. руб.
Ростовская обл.	204 002,55 тыс. руб.
Краснодарский край	1 867 547,76 тыс. руб.
р. Крым	123 806,94 тыс. руб.

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Восстановление резерва по сомнительным долгам	10 706,89
Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС	9 531,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	600,00
Курсовые разницы	248,12
Оценочные обязательства по оплате труда	762,30
Премия поставщиков и покупателей	13 255,54
Проценты к получению (уплате)	5 431,06
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 870,07
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	1 406,94
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1,52
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	18 364,68

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами: отсутствует

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков:

Вид доходов будущих периодов	Получено за 2023 г., тыс. руб.
бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	0
не использованные на конец отчетного периода остатки средств целевого бюджетного финансирования	0
стоимость основных средств, полученных безвозмездно	0

15. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов: относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи"

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2023 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	16 847,22
Отчисления в резерв сомнительных долгов	0

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Госпошлина	459,87
Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС	12 874,27
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	10 743,41
Комиссия за операции по аккредитиву	5 999,54
Курсовые разницы	271,71
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	4 984,69
Премия, выплаченная покупателю	3 914,44
Процентные расходы	1 318,94
Проценты к получению (уплате)	23 998,14
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 053,15
Прочие, не учит в НУ	1 129,91
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	1 359,44
Расходы на услуги банка	513,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	107,08
Списание выделенного НДС на прочие расходы	614,75
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	4 478,21

16. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
ООО «Агро-Контур»	Принадлежность группе компаний
ООО «Бизнес Юстиция»	
ООО «ДОРФ ТЕХ»	
ООО «ДОРФ Агро»	
ООО «ДОРФ и Компания»	
ИП Жуков Е. А.	
Скляров Александр Иванович	Генеральный директор/Член совета директоров

Наименование юридического лица (ФИО физического лица)	Характер отношений
Жуков Евгений Александрович	Президент / Участник общества с долей 63%/Член совета директоров
Жуков Александр Евгеньевич	Участник общества с долей 27%
Жукова Татьяна Степановна	Участник общества с долей более 25% (до 29.04.2023 г.)
Жукова Ирина Геннадьевна	Член совета директоров
Жуков Дмитрий Евгеньевич	Член совета директоров
Миронов Алексей Павлович	Член совета директоров

Бенефициарный владелец (физическое лицо (лица), которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия):

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Жуков Евгений Александрович	РФ	231103129563	Участник общества с долей 63%
Жуков Александр Евгеньевич	РФ	231103036238	Участник общества с долей 27%

По ООО «Агро-Контур» информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Продажа товаров ООО «Агро-Контур» 2) Предоставление займа 3) Погашение займа
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 89 719,37 тыс. руб. 2) Сумма займа 1 700,00 тыс. руб. Проценты 13,97 тыс. руб. 3) 4 100,00 тыс. руб. Проценты 22,75 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность ООО «Агро-Контур» 1 178,94 тыс. руб. 2) Сумма займа 1 700,00 тыс. руб. Проценты 13,97 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течении 2024 г. денежными средствами
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО «Бизнес Юстиция» информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Оказание юридических услуг 2) Предоставление займа
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 12 204,44 тыс. руб. 2) Сумма займа 15 000,00 тыс. руб. 3) Проценты 1 245,72 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность ООО «Бизнес Юстиция» 1 980,00 тыс. руб. 2) Сумма займа 15 000,00 тыс. руб. Проценты 2 063,53 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течении 2024 г. денежными средствами, безналичная форма
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО «ДОРФ ТЕХ» информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Оказание услуг по разработке и сопровождению программных продуктов
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 8 400,00 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность перед ООО «ДОРФ ТЕХ» 1 400,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течении 2024 г. денежными средствами, безналичная форма
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ООО «ДОРФ и Компания» информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Аренда офисного помещения
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	2) 2 683,16 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность перед ООО «ДОРФ и Компания» 316,14 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	В течении 2024 г. денежными средствами, безналичная форма
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0

Величина списанной дебиторской задслженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По ИП Жуков Е. А. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Продажа товаров ИП Жуков Е. А. 2) Предоставление займа 3) Погашение займа
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 8 700,16 тыс. руб. 2) Сумма займа 10 200,00 тыс. руб. Проценты 445,32 тыс. руб. 3) 2 035,00 тыс. руб. Проценты 772,15 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) Задолженность ИП Жуков Е. А. 15 698,76 тыс. руб. 2) Сумма займа 25 700,00 тыс. руб. Проценты 2 111,09 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Сумма займа 15 500,00 тыс. руб. в течение 2024 г., сумма 10 200 тыс. руб. в 2025 г., денежными средствами, безналичная форма
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Жукову Е. А. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Аренда транспортного средства 2) Оплата труда 3) Материальная помощь 4) Займ
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 9,42 тыс. руб. 2) 18 515,51 тыс. руб. 3) 2 000,00 тыс. руб. 4) 26 951,78
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) 0,00 тыс. руб. 2) 0,00 тыс. руб. 3) 0,00 тыс. руб. 4) 0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по	0

которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	

По Жукову Д. Е. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Аренда транспортного средства 2) Оплата труда
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1) 9,45 тыс. руб. 2) 2 200,29 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) 0,00 тыс. руб. 2) 0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Жукову А. Е. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	1) Аренда транспортного средства 2) Оплата труда 3) Материальная помощь
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	5) 9,49 тыс. руб. 6) 14 661,15 тыс. руб. 7) 2 000,00 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1) 0,00 тыс. руб. 2) 0,00 тыс. руб. 3) 0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Жуковой И. Г. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оплата труда
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	7 186,83 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Жуковой Т. С. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оплата труда
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	16 634,73 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Миронову А. П. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оплата труда
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	28 110,97 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

По Склярову А. И. информация о совершенных операциях за отчетный период:

Виды операций	Оплата труда
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	36 694,95 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	0,00 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	0
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	0
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	0

Иные хозяйственные операции со связанными сторонами отсутствуют (помимо выплаты дивидендов участникам в размере 65 900 тыс. руб. пропорционально долям, выплаты, а также заработной платы работникам, информация о которых приведена в следующей таблице).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	94 045,21
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	30935,07
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	5 898,94
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	0,00
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	0,00
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0,00
иные долгосрочные вознаграждения	0,00

17. Информация о кредитах и займах полученных

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) приведена в таблице 5.3.

Информация о расходах по займам и кредитам:

Суммы процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс. руб.	0,00
Сроки погашения займов (кредитов)	2024 г.
Суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, тыс. руб.	0,00
Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс. руб.	0,00
Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа, кредитного договора (в случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора), тыс. руб.	0,00

Информация о выданных векселях: отсутствуют

Информация о выпущенных и проданных облигациях: отсутствуют

18. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Информация о расчетах по налогу на прибыль:

Тыс. руб.

Временные разницы, возникшие (погашенные) в отчетном периоде	121 890
Признанные (списанные) отложенные налоговые активы в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	
Налоговая ставка	20%
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	1 753
Постоянный налоговый расход (доход)	2 007
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	10 035

7

Изменения правил налогообложения: отсутствуют.

Изменения применяемых налоговых ставок: отсутствуют.

Иная информация, необходимая для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций: применение ПБУ 18/22 ведется балансовым методом с отражением в учёте ПР и ВР.

19. Информация о финансовых вложениях

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии (по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений либо по средней первоначальной стоимости, либо по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО):

Вид финансовых вложений	Способ оценки
государственные и муниципальные ценные бумаги	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета
ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя)	
вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	
предоставленные другим организациям займы	
депозитные вклады в кредитных организациях	
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования	

Информация о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения долговых ценных бумаг, о стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; о стоимости и видах выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) приведена в таблицах 3.1, 3.2.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: отсутствует в виду отсутствия признаков обесценения

20. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам	(10 741,44) тыс. руб.	35 931,41 тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	0,00 тыс. руб.	0,00 тыс. руб.
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников	(1 368) тыс. руб.	7 468,51 тыс. руб.

Случаи, когда оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно: отсутствуют.

21. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2023 г.
Наличные денежные средства в кассе	97,75 тыс. руб.
Денежные средства на расчетном счете	5 114,28 тыс. руб.
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	83 000,00 тыс. руб.
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	88 212,03 тыс. руб.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2021 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 4 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2022 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4450 графы 3 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2023 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- высоколиквидные векселя или облигации, предназначенные для погашения краткосрочных обязательств
- вклады "до востребования"
- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- платежи по договорам лизинга отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:

- величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа;

- в случае незамедлительной после поступления в иностранной валюте суммы ее реализации, денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;

- в случае если незадолго до платежа в иностранной валюте рубли меняются на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли;

- остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях по официальному курсу ЦБ РФ на отчетную дату;

- разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- возвраты платежей;
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- покупка и перепродажа финансовых вложений (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата);
- осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств (в случае быстрого оборота, больших сумма и коротких сроками возврата).

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства:

Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	223 604,55 тыс. руб.
Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	20 000,00 тыс. руб.
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным	-

договорам) с указанием причин такого недополучения	

Руководитель: _____ Генеральный директор Скляров А. И.
(подпись) (должность) (ФИО)

Главный бухгалтер: _____ Бакаева А. Ю.
(подпись) (ФИО)

«31» марта 2024 г.
МП

Приложения

Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов форма

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма

Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»

Таблица 4.2. «Запасы в залоге»

Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность форма

Таблица 6. Затраты на производство

Таблица 7. Оценочные обязательства

Таблица 8. Обеспечения обязательств

Таблица 9. Государственная помощь

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.	-	-	400	-	-	-	-	-	-	400	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						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.	-	400	-	(400)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Видео презентация компании	5181	за 2023г.	-	400	-	(400)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Скляров Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				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.	117 761	(26 773)	45 576	(17 556)	6 063	(8 525)	-	-	-	145 780	(29 236)
	5210	за 2022г.	115 811	(18 052)	3 080	(1 129)	349	(9 070)	-	-	-	117 761	(26 773)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 591	(1 513)	1 238	-	-	(917)	-	-	-	4 829	(2 430)
	5211	за 2022г.	2 611	(918)	836	-	-	(518)	-	-	-	3 447	(1 436)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	67 484	(21 830)	41 250	(17 329)	6 059	(6 342)	-	-	-	91 406	(22 112)
	5212	за 2022г.	66 950	(14 891)	1 600	(1 065)	285	(7 224)	-	-	-	67 484	(21 830)
Земельные участки	5203	за 2023г.	38 137	-	-	-	-	-	-	-	-	38 137	-
	5213	за 2022г.	38 137	-	-	-	-	-	-	-	-	38 137	-
Сооружения	5204	за 2023г.	326	(78)	-	-	-	(26)	-	-	-	326	(104)
	5214	за 2022г.	326	(52)	-	-	-	(26)	-	-	-	326	(78)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	7 906	(3 289)	748	(228)	3	(1 102)	-	-	-	8 426	(4 388)
	5215	за 2022г.	7 326	(2 103)	644	(64)	64	(1 250)	-	-	-	7 906	(3 289)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2023г.	317	(63)	2 340	-	-	(139)	-	-	-	2 656	(201)
	5216	за 2022г.	461	(89)	-	-	-	(52)	-	-	-	461	(140)
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.	2 699	45 801	(225)	(45 576)	2 699
	5250	за 2022г.	-	5 780	-	(3 080)	2 699
в том числе: Интегральный усилитель Primare I25 DAC black	5241	за 2023г.	-	249	-	(249)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyosera ECOSYS M5526cdn цветной	5242	за 2023г.	-	206	-	(206)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ресивер AV Anthem MRX 1120 Black	5243	за 2023г.	-	250	-	(250)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsyng qe85q60bauxce, 4K Ultra HD	5244	за 2023г.	-	166	-	(166)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол - натуральный камень Ш.1800 Г.900 В.75	5245	за 2023г.	-	130	-	(130)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеокарта Asus 24GB	5246	за 2023г.	-	225	225	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор Samsung 65 QE65QN900BUXCE,Neo QLED, 8K, нержавеющая сталь, СМАРТ ТВ	5247	за 2023г.	-	326	-	(326)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iphone 15 pro Max 512Gb, синий титан	5248	за 2023г.	-	190	-	(190)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 14 Pro Max 256Gb gold(MQ893) A2896 2-nano sim.	5249	за 2023г.	-	125	-	(125)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офисное здание		за 2023г.	2 699	-	-	-	2 699
		за 2022г.	-	2 699	-	-	2 699
Компьютер 4		за 2023г.	-	29	-	(29)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер 5		за 2023г.	-	29	-	(29)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер 6		за 2023г.	-	30	-	(30)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер 7		за 2023г.	-	30	-	(30)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Серверная станция "Asus ESC2000 G2¶2 x Socket 2011¶Intel® Xeon® processor E5-2600 "		за 2023г.	-	225	-	(225)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Audi Q5		за 2023г.	-	6 013	-	(6 013)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Haval Jolion (2683)		за 2023г.	-	2 041	-	(2 041)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Мульчер SM 250		за 2023г.	-	1 053	-	(1 053)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик навесной SDCH 17/400 3M		за 2023г.	-	1 287	-	(1 287)	-

		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry (4969)		за 2023г.	-	3 958	-	(3 958)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed VX (0428)		за 2023г.	-	3 988	-	(3 988)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Mercedes-Benz S-Class (6910)		за 2023г.	-	14 792	-	(14 792)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed LX (0582)		за 2023г.	-	2 142	-	(2 142)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed LX (0797)		за 2023г.	-	2 142	-	(2 142)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed LX (0848)		за 2023г.	-	2 058	-	(2 058)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed LX (0945)		за 2023г.	-	2 058	-	(2 058)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Exeed LX (0817)		за 2023г.	-	2 058	-	(2 058)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Опрыскиватель навесной гербицидный 1000л. без штанги, с карданным валом		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	115	-	(115)	-
Автомобиль Ауди Q3		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 600	-	(1 600)	-
Смартфон SAMSUNG Galaxy зеленый фантом		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	129	-	(129)	-
Напольная акустика Klpsch RF-7 III Natural Cherry		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	412	-	(412)	-
Беспроводная музыкальная система Naim Mu-so 2nd Generation		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	121	-	(121)	-
Телевизор LG OLED65C2RLA, 4K Ultra HD, титан		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	208	-	(208)	-
Телевизор LED 85 (214см) Samsung UE85AU8000UXCE		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	175	-	(175)	-
Смартфон Apple iphone 14 pro 1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	130	-	(130)	-
Смартфон Apple iphone 14 pro 2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	119	-	(119)	-
Компьютер 2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	20	-	(20)	-
Компьютер 3		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	(15)	-
Компьютер 1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	29	-	(29)	-
Опрыскиватель прицепной BOREI sprayer-1		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8	-	(8)	-

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	225	-
в том числе: Серверная станция "Asus ESC2000 G2 2 x Socket 2011 Intel® Xeon® processor E5-2600 "	5261	225	-
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	19 320	19 320	19 320
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	43 590	-	15 926
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 500	-	-
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	20 046	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	38 137	38 137	38 137
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Скляров Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	
						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.	15 500	-	10 200	15 500	-	1 647	-	10 200	-
	5311	за 2022г.	-	-	15 500	-	-	-	-	15 500	-
в том числе: Процентный займ	5302	за 2023г.	1 500	-	10 200	-	-	1 647	-	25 700	-
	5312	за 2022г.	-	-	15 500	-	-	-	-	15 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	21 135	-	17 200	6 135	-	1 436	-	32 200	-
	5315	за 2022г.	1 335	-	20 400	600	-	1 434	-	21 135	-
в том числе: Процентный займ	5306	за 2023г.	21 135	-	17 200	6 135	-	1 436	-	32 200	-
	5316	за 2022г.	1 335	-	20 400	600	-	1 434	-	21 135	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	36 635	-	27 400	21 635	-	3 083	-	42 400	-
	5310	за 2022г.	1 335	-	35 900	600	-	1 434	-	36 635	-

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 _____ (подпись) Скляров Александр Иванович (расшифровка подписи)

31 марта 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.	572 338	-	572 338	2 367 197	(2 222 061)	-	-	X	717 474	-	717 474
	5420	за 2022г.	530 648	-	530 648	2 906 579	(2 864 888)	-	-	X	572 338	-	572 338
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	763	-	763	16 386	(16 298)	-	-	-	852	-	852
	5421	за 2022г.	2 166	-	2 166	14 116	(15 519)	-	-	-	763	-	763
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	571 575	-	571 575	1 951 668	(1 806 621)	-	-	-	716 622	-	716 622
	5423	за 2022г.	528 482	-	528 482	2 479 932	(2 436 839)	-	-	-	571 575	-	571 575
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	399 143	(399 143)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	412 531	(412 531)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Скляров Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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.	688 298	(46 673)	452 133	18 365	(622 953)	-	(10 741)	-	-	-	535 843	(35 931)
	5530	за 2022г.	532 351	(48 070)	524 686	6 913	(388 176)	(156)	(1 680)	-	7	12 674	688 298	(46 673)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	389 164	(46 673)	182 279	-	(338 868)	-	(10 741)	-	-	-	232 574	(35 931)
	5531	за 2022г.	458 354	(48 070)	246 609	-	(315 800)	-	(1 680)	-	-	-	389 164	(46 673)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	284 016	-	278 145	-	(283 225)	-	-	-	-	-	278 936	-
	5532	за 2022г.	68 873	-	283 417	-	(68 118)	(156)	-	-	-	-	284 016	-
Прочая	5513	за 2023г.	15 119	-	(8 291)	18 365	(860)	-	-	-	-	-	24 333	-
	5533	за 2022г.	5 124	-	(5 341)	6 913	(4 259)	-	-	-	7	12 674	15 119	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	688 298	(46 673)	452 133	18 365	(622 953)	-	(10 741)	X	-	-	535 843	(35 931)
	5520	за 2022г.	532 351	(48 070)	524 686	6 913	(388 176)	(156)	(1 680)	X	7	12 674	688 298	(46 673)

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	35 931	-	46 673	-	48 070	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	35 931	-	46 673	-	48 070	-
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							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.	-	35 159	-	-	-	-	-	-	35 159
	5571	за 2022г.	38 672	(1)	-	(38 671)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	28 000	-	-	(28 000)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	35 159	-	-	-	-	-	-	35 159
	5574	за 2022г.	10 672	(1)	-	(10 671)	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	747 358	1 013 474	24 007	(847 473)	(2)	-	-	-	937 365
	5580	за 2022г.	632 851	1 240 511	7 947	(1 146 554)	(77)	-	7	12 674	747 358
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	223 891	429 880	-	(215 441)	(2)	-	-	-	438 329
	5581	за 2022г.	409 038	183 741	-	(368 888)	-	-	-	-	223 891
авансы полученные	5562	за 2023г.	174 736	130 960	-	(174 276)	-	-	-	-	131 420
	5582	за 2022г.	168 765	174 319	-	(168 271)	(77)	-	-	-	174 736
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	13 271	6 940	9	(10 370)	-	-	-	-	9 851
	5583	за 2022г.	17 211	5 142	1	(21 756)	-	-	-	12 674	13 271
кредиты	5564	за 2023г.	335 124	442 233	23 998	(447 382)	-	-	-	-	353 973
	5584	за 2022г.	37 000	877 308	6 781	(585 965)	-	-	-	-	335 124
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	1 166	(1 166)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	336	3 461	-	(5)	-	-	-	-	3 793
	5586	за 2022г.	836	1	-	(507)	-	-	7	-	336
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	747 358	1 048 633	24 007	(847 473)	(2)	X	-	-	972 524
	5570	за 2022г.	671 523	1 240 510	7 947	(1 185 225)	(77)	X	7	12 674	747 358

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 _____ Скляров Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	16 167	12 760
Расходы на оплату труда	5620	227 881	269 925
Отчисления на социальные нужды	5630	48 580	55 312
Амортизация	5640	8 525	9 070
Прочие затраты	5650	97 989	64 496
Итого по элементам	5660	399 142	411 563
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 702 879	2 435 294
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 102 021	2 846 857

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



Руководитель _____ **Скляров Александр Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	8 837	16 847	(17 453)	(762)	7 469
в том числе: Резерв по отпускам	5701	8 837	16 847	(17 453)	(762)	7 469

Руководитель _____ Скляров Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	340	-	-
в том числе: Залог в исполнение договора	5801	340	-	-
Выданные - всего	5810	26 832	-	-
в том числе: Земельный участок	5811	25 608	-	-
Автомобиль MITSUBISHI OUTLANDER	5812	1 224	-	-

Руководитель _____ Скляров Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	-		-	
			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 _____ Скляров Александр Иванович

(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.