

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	354	25	-	-	379
	5190	за 2022г.	-	354	-	-	354
в том числе:							
ТЗ "Долина Роз"	5181	за 2023г.	24	25	-	-	49
	5191	за 2022г.	-	24	-	-	24
web-site КП "Долина Роз"	5182	за 2023г.	330	-	-	-	330
	5192	за 2022г.	-	330	-	-	330

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей Васильевич**  
(расшифровка подписи)

10 апреля 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.	95 409	497 734	-	-	592 394
	5250	за 2022г.	-	95 409	-	-	95 409
в том числе:							
КП "Долина Роз"	5241	за 2023г.	95 409	497 734	-	-	592 394
	5251	за 2022г.	-	95 409	-	-	95 409

**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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	158 688	157 500	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

10 апреля 2024 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

**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)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

10 апреля 2024 г.



## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	275	-	275	769	(976)	-	-	X		68	-	68
	5420	за 2022г.	2 893	-	2 893	12 674	(15 292)	-	-	X		275	-	275
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	275	-	275	269	(476)	-	-	-		68	-	68
	5421	за 2022г.	2 893	-	2 893	7 243	(9 862)	-	-	-		275	-	275
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 апреля 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	61 637	-	5 866	-	(57 121)	-	-	-	-	-	10 382	-
	5530	за 2022г.	10 999	-	55 902	-	(5 266)	-	-	-	-	2	61 637	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	3 334	-	14	-	-	-	-	-	-	-	3 348	-
	5531	за 2022г.	4 113	-	-	-	(779)	-	-	-	-	-	3 334	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	55 935	-	6 033	-	(55 791)	-	-	-	-	-	6 177	-
	5532	за 2022г.	1 065	-	55 682	-	(813)	-	-	-	-	-	55 935	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 368	-	(181)	-	(1 330)	-	-	-	-	-	857	-
	5533	за 2022г.	5 821	-	220	-	(3 674)	-	-	-	-	2	2 368	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	61 637	-	5 866	-	(57 121)	-	-	X	-	-	10 382	-
	5520	за 2022г.	10 999	-	55 902	-	(5 266)	-	-	X	-	2	61 637	-

**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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	819 123	-	-	-	-	-	-	-	819 123
	5571	за 2022г.	-	819 123	-	-	-	-	-	-	819 123
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	661 623	-	-	-	-	-	-	-	661 623
	5572	за 2022г.	-	661 623	-	-	-	-	-	-	661 623
займы	5553	за 2023г.	157 500	-	-	-	-	-	-	-	157 500
	5573	за 2022г.	-	157 500	-	-	-	-	-	-	157 500
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 254	11 901	-	(1 572)	-	-	-	-	12 583
	5580	за 2022г.	199	2 225	1	(169)	-	-	-	(2)	2 254
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	682	11 898	-	-	-	-	-	-	12 580
	5581	за 2022г.	-	682	-	-	-	-	-	-	682
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 520	-	-	(1 520)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	150	1 514	-	(144)	-	-	-	-	1 520
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	52	-	-	(52)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	28	29	-	(3)	-	-	-	(2)	52
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	3	-	-	-	-	-	-	3
	5586	за 2022г.	21	-	1	(22)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	821 377	11 901	-	(1 572)	-	X	-	-	831 706
	5570	за 2022г.	199	821 348	1	(169)	-	X	-	(2)	821 377

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
(расшифровка подписи)

10 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	15 518	9 862
Расходы на оплату труда	5620	5 493	2 938
Отчисления на социальные нужды	5630	1 065	943
Амортизация	5640	213	299
Прочие затраты	5650	476	4 622
Итого по элементам	5660	22 765	18 664
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	22 765	18 664

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
10 апреля 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 апреля 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	10	10	-
в том числе:				
Залог доли в Уставном капитале Бубнов А. В.	5801	5	5	-
Залог доли в Уставном капитале Краевский С. А.	5802	5	5	-
Выданные - всего	5810	(910 641)	(996 441)	-
в том числе:				
Обеспечение по Договору НКЛ № 520B001VR от 18.05.2022 (ДИ1_520B001VR от 18.05.2022)	5811	(82 258)	(82 258)	-
Обеспечение по Договору НКЛ № 520B001VR от 18.05.2022 (ИП1_520B001VR от 18.05.2022)	5812	(896 813)	(896 813)	-
Обеспечение по Договору НКЛ № 520B001VR от 18.05.2022 (ИП2_520B001VR от 18.05.2022)	5813	(17 371)	(17 371)	-
Средства на эскроу-счете 40826810130000100002	5814	3 000	-	-
Средства на эскроу-счете 40826810830000100001	5815	100	-	-
Средства на эскроу-счете 40826810238000100008	5816	2 500	-	-
Средства на эскроу-счете 40824810444050139859	5817	200	-	-
Средства на эскроу-счете 40826810430000100003	5818	6 000	-	-
Средства на эскроу-счете 40824810307000108671	5819	19 000	-	-
Средства на эскроу-счете 40826810138000100001		21 500	-	-
Средства на эскроу-счете 40826810670000100001		33 500	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 апреля 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Бубнов Андрей  
Васильевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 апреля 2024 г.