

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВИАЛ»

109316, Г.МОСКВА, ОСТАПОВСКИЙ ПРОЕЗД, Д.5/1, СТР.2,  
ОФИС 571

## Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ВИАЛ» за 2023 год

ООО «ВИАЛ»: ИНН 7722600360 КПП 772201001, ОГРН 1077746249844 от 29.01.2007г.  
Юридический адрес: 109316, Россия, г.Москва, Остаповский проезд, д.5/1, стр.2, офис 571  
Фактический адрес: : 109316, Россия, г.Москва, Остаповский проезд, д.5/1, стр.2, офис 571

**Участниками общества ООО «ВИАЛ» являются :**

ООО «АЛВИЛС» - 65% в Уставном капитале;

ООО «АГХ Инвест» - 35% Уставного капитала

Размер Уставного капитала составляет 10 000 руб. По состоянию на 31.12.2021г. Уставной капитал ООО «ВИАЛ» оплачен полностью.

Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № ФС-99-02-003777 от 28.03.2014 г.

В 2023 году у ООО «ВИАЛ» имеется обособленное подразделение, находящееся по адресу:  
пос. Совхоза имени Ленина, Ленинского р-на Московской области (КПП 500345001) открытое  
11.05.2016 г

Среднесписочная численность общества за 2023г. составила 9 чел.

### **1.1. Основная деятельность**

Основными видом деятельности по учредительным документам ООО «ВИАЛ» является:  
оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами.

### **1.2. Управление Обществом**

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Органами управления Общества являются:

- Совет директоров Общества;

- Генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа.

### **1.3. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31.12.2023г. Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 89,6883 руб. за 1 доллар США, 99,1919 руб. за 1 Евро, за 10 китайских юаней 126,979 руб., 11,0985 за 10 индийских рупий. (по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 70,3375 руб. 75,6553 руб. за 1 Евро, за 10 китайских юаней 98,9492 руб.).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С Предприятие 8.3». Отчетность предоставляется в электронном виде с помощью системы «Контур-Экстерн».

В соответствии с Учетной политикой, принятой ООО «ВИАЛ» на 2023 год выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. К доходам от обычных видов деятельности отнесены поступления, связанные с продажей товаров, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов.

На основании пункта 2 статьи 288 Налогового кодекса РФ налог на прибыль организаций в бюджеты субъектов РФ распределяется между головным организацией и обособленными подразделениями. Удельный вес налога на прибыль организаций, приходящийся на головную организацию и обособленное подразделение организации, рассчитывается, исходя из среднеарифметической величины удельного веса доли расходов на оплату труда сотрудников обособленного подразделения в общих расходах на оплату труда организации и доли остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения в остаточной стоимости амортизируемого имущества, в целом, по организации.

#### **1.4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной или восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных, начиная с даты начала ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования основных средств.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования основных средств.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- объектам основных средств, первоначальная (восстановительная) стоимость которых была полностью погашена путем начисления амортизационных отчислений, и которые далее продолжают находиться в учете в качестве объектов основных средств;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.
- Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

## **1.5. Нематериальные активы**

- Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется линейным способом.
- Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2023 г. составила 4,0 тыс. руб.
- По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.
- В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.
- Проведение последующей оценки (переоценки) нематериальных активов не предусмотрено.

## **1.6. Материально-производственные запасы**

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость. К фактическим затратам на приобретение материально-производственных запасов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые третьим организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов;
- импортные таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материально-производственных запасов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально-производственные запасы;
- затраты по доставке материально-производственных запасов до места их хранения, включая расходы по страхованию. Данные затраты включают, в частности, затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов; затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения организации, затраты за услуги транспорта по доставке материально-производственных запасов до места их использования, если они не включены в цену материально-производственных запасов, установленную договором;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости.

## **1.7. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

## **1.8. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

## **1.9. Признание выручки**

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

### 1.10. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности.

### 1.11. Кредиты и займы

На 31.12.2023г. задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями.

Краткосрочные кредиты и займы:

Кредитор (займодавец)	Валюта кредита (займа)	Процентная ставка по договору	Остаток задолженности по основной сумме кредита/ займа по состоянию на 31.12.2023, тыс.руб.
ПАО «Совкомбанк»	руб.	6,9% годовых	361 954,9
ООО «МФК Петра Град»	руб.	6%-годовых	56 537,5
<b>Итого</b>			<b>418 492,4</b>

Долгосрочные кредиты и займы:

Кредитор (займодавец)	Валюта кредита (займа)	Процентная ставка по договору	Остаток задолженности по основной сумме кредита/ займа по состоянию на 31.12.2023, тыс.руб.
ООО «МФК Петра Град»	руб.	6%-годовых	99 715,00
<b>Итого</b>			<b>99 715,00</b>

### 1.12. Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям согласно п.3 ПБУ 19/02 относятся:

- Инвестиции организации в государственные и муниципальные ценные бумаги, 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 (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ)

-Предоставленные другим организациям займы;

-Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Финансовые вложения учитываются на счете 58.

Согласно п.8 ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, выбытие признается в бухгалтерском учете на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету (пункт 25 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности с подразделением на краткосрочные и долгосрочные (п. 41 ПБУ 19/02). Финансовые вложения являются краткосрочными, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

В 2023 году Общество приобрело 20% доли Уставного капитала ООО "НПК ГЕПАТОПРОТЕКЦИЯ" за 20000,00 тыс. рублей. Обществом были понесены расходы по оформлению сделки в размере 270,5 тыс.руб, что повлияло на увеличение стоимости финансового вложения.

### **1.13. Прочие оборотные активы**

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 48815 тыс. руб.

### **1.14. Оценочные обязательства**

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается непосредственно в части оплаты отпусков.

В 2023 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 2275 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

### **1.15. Налоги**

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода/дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 37726 тыс. руб. (стр.2300 ф.2\*20%). В отчетном году сумма отложенных налоговых обязательств, за вычетом списанных отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль организаций, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 333 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общая сумма начисленных отложенных налоговых активов за вычетом списанных отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку (увеличение) условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 660 тыс. руб.

Таким образом, текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации составил 38719 тыс.руб. (37726+333+660)

### **1.16. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств**

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

**1.17. Информация о связанных сторонах и конечных бенефициарах. Связанными сторонами являются участники общества и генеральный директор.**

*Требование о раскрытии организациями информации о связанных сторонах предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».*

Генеральным директором Общества, исполняющим функции единоличного исполнительного органа Общества, является Алейников Виталий Анатольевич. Операций с ним в отчетном периоде не было, за исключением выплаты заработной платы.

Участниками Общества являются ООО «АЛВИЛС» и ООО «АГХ Инвест»

На основании Протокола очередного (годового) собрания участников ООО «ВИАЛ» от 28.04.2023 года, было принято решение о распределении части чистой прибыли за 2022 год в размере 58600000,00 (Пятьдесят восемь миллионов шестьсот тысяч рублей 00 копеек) между участниками Общества пропорционально размеру доли каждого участника с выплатой не позднее 16 июня 2023 года.

Конечными собственниками ООО «АЛВИЛС», владеющих 65% доли уставного капитала (УК) ООО «ВИАЛ», являются:

Алейников Виталий Анатольевич – 50% УК ООО «АЛВИЛС»

Алехин Дмитрий Владимирович – 25% УК ООО «АЛВИЛС»

Илюхин Евгений Михайлович – 25% УК ООО «АЛВИЛС»

Конечным собственником ООО «АГХ Инвест», владеющим 35% доли УК ООО «ВИАЛ» является, гражданин РФ, Воробьев Антон Сергеевич – 100% УК ООО «АГХ Инвест»

**1.18. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	На 31.12.2023 г., тыс. руб.
Средства в кассе	--
Средства на расчетных счетах	7482,2
Средства на валютных счетах	6956,8
<b>Итого денежные средства</b>	<b>14439,0</b>
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3 месяцев)	--
<b>Всего с учетом денежных эквивалентов</b>	<b>14439,0</b>

**1.19. События после отчетной даты**

*Требование о раскрытии организациями информации о событиях после отчетной даты предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Порядок раскрытия в годовой бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты определен ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».*

Событием после отчетной даты, подлежащим раскрытию в бухгалтерской отчетности, стала подготовка корректирующей бухгалтерской отчетности в связи с обнаружением ошибок.

**1.20. Прочее**

В 2023 году ООО «ВИАЛ» в совместной деятельности не участвовало. Деятельности, требующей раскрытия по сегментам, ООО «ВИАЛ» не осуществляло.

Выплаты управленческому персоналу составили 18069 тыс. руб.

В том числе оплата труда: 14261 тыс. руб.

Страховые платежи составили 3808 тыс. руб.

Ограничительные санкции со стороны западных стран осложняли деятельность Общества, но не мешают ему действовать непрерывно в течение одного года с отчетной даты.

Генеральный директор

Алейников В.А.

22.04.2024г



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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	40	(15)	-	(1 462)	-	(4)	-	-	-	40	(19)	
	5110	за 2022г.	40	(11)	-	-	(4)	-	-	-	-	40	(15)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	40	(15)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(19)	
	5111	за 2022г.	40	(11)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(15)	

с.1

**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	-	-	-



## 1.5. 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Алейников Виталий  
 Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

22 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.	4 557	172	-	(172)	4 557
	5250	за 2022г.	4 557	-	-	-	4 557
в том числе: Разработка производства Инсулина	5241	за 2023г.	4 557	-	-	-	4 557
	5251	за 2022г.	4 557	-	-	-	4 557
Монохромное МФУ A4 Ricoh IM 350	5242	за 2023г.	-	172	-	(172)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-

## 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:			
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	1 288	1 288	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

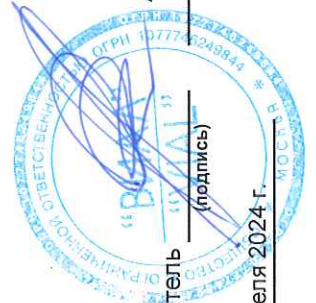
Алейников Виталий  
Анатольевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

22 апреля 2024 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Алейников Виталий  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 апреля 2024 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Алейников Виталий  
 Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

22 апреля 2024 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

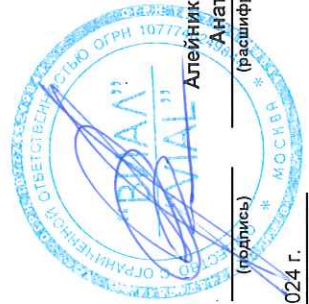
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
		Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	1 890	99 715	-	-	(1 373)	-	-	-	100 232
	5571	за 2022г.	3 456	-	-	-	(1 566)	-	-	-	1 890
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	99 715	-	-	-	-	-	-	99 715
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 890	-	-	-	(1 373)	-	-	-	517
	5574	за 2022г.	3 456	-	-	-	(1 566)	-	-	-	1 890
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	292 719	666 503	68 102	(192 607)	-	-	-	-	844 099
	5580	за 2022г.	372 186	18 948	5 983	(109 428)	-	-	5 030	-	292 719
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	131 436	275 951	20	(18 561)	-	-	-	-	388 846
	5581	за 2022г.	225 520	15 344	-	(109 428)	-	-	-	-	131 436
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9 522	20 151	-	(14 412)	-	-	-	9 382	24 643
	5583	за 2022г.	898	3 594	-	-	-	-	5 030	-	9 522
кредиты	5564	за 2023г.	-	359 626	-	(3 232)	-	-	-	-	361 955
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	150 419	-	62 521	(156 402)	-	-	-	-	56 538
	5585	за 2022г.	144 436	-	5 983	-	-	-	-	-	150 419
прочая	5566	за 2023г.	1 342	10 775	-	-	-	-	-	-	12 117
	5586	за 2022г.	1 332	10	-	-	-	-	-	-	1 342
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	294 609	766 218	68 102	(193 980)	-	X	-	9 382	944 331
	5570	за 2022г.	375 642	18 948	5 983	(110 994)	-	X	5 030	-	294 609

## 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 Алейников Виталий Анатольевич  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

22 апреля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 051 420	723 778
Расходы на оплату труда	5620	14 965	14 744
Отчисления на социальные нужды	5630	4 210	3 522
Амортизация	5640	1 005	942
Прочие затраты	5650	43 433	15 651
Итого по элементам	5660	2 115 033	758 637
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(23 893)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	679
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 091 140	759 316

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



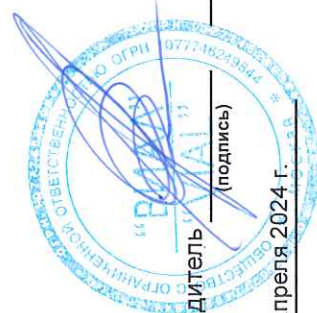
Алейников Виталий  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

22 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	2 152	2 316	(1 471)	(723)	2 275
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	2 152	2 316	(1 471)	(723)	2 275



Алейников Виталий  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Алейников Виталий  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

22 апреля 2024 г.

## 9. Государственная помощь

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



Алейников Виталий  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

22 апреля 2024 г.