

Пояснения к бухгалтерскому балансу АО «УЛЭН-ГУРТ» за 2024 год

1. Общие сведения

Акционерное общество (АО) «УЛЭН-ГУРТ» зарегистрировано УФНС Удмуртской Республике 12.09.2023 г. ИНН 1800005426, КПП 180001001, ОГРН 1231800015810, юридический адрес: Удмуртская Республика, г. Сарапул, ул. Гончарова, д. 77, корп. 2, кв. 6.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Основной вид деятельности: код ОКВЭД 10.83 «Производство чая и кофе». Адрес производства: Удмуртская Республика, г. Сарапул, ул. Азина, стр. 146х.

Основные положения учетной политики: Учетная политика АО «УЛЭН-ГУРТ» утверждена приказом генерального директора Колотовым Д.А. от 30.12.2023 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется методом ФИФО. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется методом начисления.

2. Основные показатели деятельности:

2.1. Нематериальные активы

Таблица 1. Наличие и движение нематериальных активов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	88 -	- -	- -	(2) -	- -	- -	88 -	(2) -
в том числе:												
Другие НМА	5101 5111	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	88 -	- -	- -	(2) -	- -	- -	88 -	(2) -

2.3 Запасы

Таблица 3. Наличие и движение запасов.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	682	-	682	63 935	(58 573)	-	-	X	6 044	-	6 044
	5420	за 2023г.	-	-	-	1 395	(713)	-	-	X	682	-	682
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	682	-	682	12 081	(9 089)	-	-	511	3 674	-	3 674
	5421	за 2023г.	-	-	-	806	(124)	-	-	99	682	-	682
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	17 178	(16 913)	-	-	6 958	264	-	264
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	8 240	(6 135)	-	-	-	2 105	-	2 105
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	16 532	(16 532)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	580	(580)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	9 903	(9 903)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-	-

2.4 Кредиторская задолженность

Таблица 4. 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 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	- -	3 102 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	3 102 -
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	2 430 -	9 080 2 430	223 -	(3 325) -	- -	- -	- -	- -	8 408 2 430
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	52 -	974 52	- -	(49) -	- -	- -	- -	- -	978 52
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	- -	4 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	108 -	492 108	- -	- -	- -	- -	- -	- -	599 108
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	2 102 -	7 250 2 102	223 -	(3 232) -	- -	- -	- -	- -	6 343 2 102
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	167 -	361 167	- -	(45) -	- -	- -	- -	- -	483 167
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	2 430 -	9 080 2 430	223 -	(3 325) -	- -	X X	- -	- -	8 408 2 430

2.5 Дебиторская задолженность.

Таблица 5. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	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
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	159	-	5 326	-	(88)	-	(61)	-	-	-	5 398	-
	5530	за 2023г.	-	-	159	-	-	-	-	-	-	-	159	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	15	-	4 108	-	(15)	-	(61)	-	-	-	4 108	-
	5531	за 2023г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	140	-	1 139	-	(73)	-	-	-	-	-	1 206	-
	5532	за 2023г.	-	-	140	-	-	-	-	-	-	-	140	-
Прочая	5513	за 2024г.	5	-	78	-	-	-	-	-	-	-	83	-
	5533	за 2023г.	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	159	-	5 326	-	(88)	-	(61)	X	-	-	5 398	-
	5520	за 2023г.	-	-	159	-	-	-	-	X	-	-	159	-

2.6. Затраты на производство.

Таблица 6. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	11 635	99
Расходы на оплату труда	5620	8 261	772
Отчисления на социальные нужды	5630	1 722	172
Амортизация	5640	54	-
Прочие затраты	5650	9 230	216
Итого по элементам	5660	30 902	1 259
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 369)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	28 533	1 259