

Калининградский Аудит

Аудиторская компания

Россия, 236022, г. Калининград, Генделя, 5. Телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21

ИНН 3907014106, КПП 390701001, ОГРН 1023901644359, ОРНЗ 12006096704

E-mail: kld.audit@baltnet.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Закрытого акционерного общества

«Зверохозяйство «Гурьевское»

за 2023 год

Акционерам Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» (ОГРН 1023902300366), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Закрытого акционерного общества «Зверохозяйство «Гурьевское» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии

существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

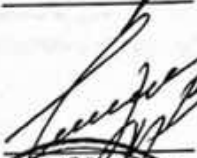
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор (ОРНЗ 22006073823)

 Волков Владимир Анатольевич

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение (ОРНЗ 22006119407)

 Бруева Лариса Витальевна

Аудиторская организация:

- Общество с ограниченной ответственностью аудиторская компания «Калининградский аудит»;
- ОГРН 1023901644359;
- место нахождения: 236022, Россия, город Калининград, улица Генделя, дом 5, телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21;
- юридический адрес: 236006, город Калининград, улица Генерала Павлова, 3;
- член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»;
- основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006096704.



11 марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2023 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское" Форма по ОКУД 0710001
Идентификационный номер налогоплательщика 31 12 2023 Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности Разведение прочих пушных зверей на фермах по ОКПО 3917000293
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКВЭД 2 01.49.22
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС 12267 16
Местонахождение (адрес) по ОКЕИ 384
238324, Калининградская обл, Гурьевский р-н, Петрово п, Октябрьская ул, дом № 3
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО Аудиторская компания "Калининградский аудит"
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	3907014106
ОГРН/ ОГРНИП	1023901644359

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	88 341	98 467	104 539
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	88 341	98 467	104 539
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	399 641	372 677	348 230
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 901	12 153	26 722
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 468	1 191	5 630
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	410 010	386 021	380 582
	БАЛАНС	1600	498 351	484 488	485 121

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	219	219	219
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	49 439	49 439	49 439
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	46 540	46 540	46 540
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	320 391	319 108	317 468
	Итого по разделу III	1300	416 589	415 306	413 666
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	3 346	5 015	3 360
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 346	5 015	3 360
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	13 735	16 525	16 525
	Кредиторская задолженность	1520	63 931	47 109	50 647
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	751	533	923
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	78 416	64 167	68 095
	БАЛАНС	1700	498 351	484 488	485 121



(подпись)

Галактионов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация <u>Закрытое акционерное общество "Зверохоззйство"Гурьевское"</u>		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности <u>Разведение прочих пушных зверей на фермах</u>		по ОКПО	3917000293		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>		ИНН	01.49.22		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	12267	16	
		по ОКОПФ / ОКФС	384		
		по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	39 361	77 374
	Себестоимость продаж	2120	(57 510)	(84 832)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(18 149)	(7 458)
	Коммерческие расходы	2210	(99)	(345)
	Управленческие расходы	2220	(4 573)	(3 614)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22 821)	(11 417)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(265)	-
	Прочие доходы	2340	56 343	31 007
	Прочие расходы	2350	(29 026)	(15 687)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 231	3 903
	Налог на прибыль	2410	(2 028)	(950)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	(920)	(1 313)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 283	1 640

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 283	1 640
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(подпись)

Галактионов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды		
0710004		
31	12	2023
3917000293		
01.49.22		
12267	16	
384		

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохоззайство"Гурьевское" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН Дата (число, месяц, год) 31 12 2023
 Вид экономической деятельности Разведение прочих пушных зверей на фермах по ОКПО 01.49.22
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД 2
 Непубличные акционерные общества по ОКОПФ / ОКФС
 / Частная собственность по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	219	-	49 439	46 540	317 468	413 666
За 2022 г.	3210	-	-	-	-	1 640	1 640
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 640	1 640
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	219	-	49 439	46 540	319 108	415 306
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 283	1 283
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 283	1 283
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	219	-	49 439	46 540	320 391	416 589

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	416 589	415 305	413 666



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 0710005
Вид экономической деятельности Разведение прочих пушных зверей на фермах по ОКПО 31 12 2023
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКВЭД 2 3917000293
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 01.49.22
по ОКОПФ / ОКФС 12267 16
по ОКЕИ 384

Коды		
0710005		
31	12	2023
3917000293		
01.49.22		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	95 718	110 542
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 438	78 521
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	923	923
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	56 357	31 098
Платежи - всего	4120	(97 437)	(117 152)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(75 812)	(83 387)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 571)	(25 261)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(950)	-
прочие платежи	4129	(6 104)	(8 504)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 719)	(6 610)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	8 650	5 015
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 650	5 015
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 654)	(2 844)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 654)	(2 844)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 996	2 171
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 277	(4 439)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 191	5 630
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 468	1 191
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Закрытое акционерное общество "Зверохозяйство"Гурьевское"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности Разведение прочих пушных зверей на фермах

Непубличные акционерные
общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2023	12	31
3917000293		
01.49.22		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года			
	Поступило средств	6100	-	-
	Вступительные взносы			
	Членские взносы	6210	-	-
	Целевые взносы	6215	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6220	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6230	-	-
	Прочие	6240	-	-
	Всего поступило средств	6250	-	-
	Использовано средств	6200	-	-
	Расходы на целевые мероприятия			
	в том числе:	6310	-	-
	социальная и благотворительная помощь			
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6311	-	-
	иные мероприятия	6312	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6313	-	-
	в том числе:	6320	-	-
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)			
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6321	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6322	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного	6323	-	-
	транспорта и иного имущества (кроме ремонта)			
	ремонт основных средств и иного имущества	6324	-	-
	прочие	6325	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6326	18914	9965
	имущества			
	Прочие	6330	-	-
	Всего использовано средств	6350	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6300	-	-
		6400	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	116 909	(18 991)	990	(3 362)	255	(7 638)	-	-	-	114 537	(26 374)
	5210	за 2022г.	124 646	(11 004)	-	(12 895)	904	(8 891)	-	-	-	116 909	(18 991)
Сооружения	5201	за 2023г.	56 852	(7 861)	-	-	-	(4 676)	-	-	-	56 852	(12 537)
	5211	за 2022г.	56 852	(2 895)	-	-	-	(4 965)	-	-	-	56 852	(7 861)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	32 795	(5 345)	-	-	-	(2 067)	-	-	-	32 795	(7 412)
	5212	за 2022г.	32 795	(2 943)	-	-	-	(2 402)	-	-	-	32 795	(5 345)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	1 515	(723)	-	-	-	-	-	-	-	1 515	(723)
	5213	за 2022г.	1 515	(114)	-	-	-	(609)	-	-	-	1 515	(723)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	3 341	(308)	-	-	-	(53)	-	-	-	3 341	(361)
	5214	за 2022г.	3 341	(256)	-	-	-	(53)	-	-	-	3 341	(308)
Здания	5205	за 2023г.	21 192	(4 717)	990	(3 359)	255	(843)	-	-	-	18 823	(5 305)
	5215	за 2022г.	28 918	(4 759)	-	(12 883)	904	(862)	-	-	-	21 192	(4 717)
Земельные участки	5206	за 2023г.	952	(19)	-	(3)	-	-	-	-	-	949	(19)
	5216	за 2022г.	963	(20)	-	(12)	1	-	-	-	-	952	(19)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2023г.	261	(17)	-	-	-	-	-	-	-	261	(17)
	5217	за 2022г.	261	(17)	-	-	-	-	-	-	-	261	(17)
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.	1 168	-	-	(990)	178
	5250	за 2022г.	1 186	-	(17)	-	1 168
в том числе:							
станок для обработки шкур бу из Литвы	5241	за 2023г.	47	-	-	-	47
	5251	за 2022г.	47	-	-	-	47
котел-кв-300	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	17	-	17	-	-

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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	614	625
	5288	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

с.7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-		-		-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-		-		-	-	-	-	-
	5305	за 2023г.	-		-		-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-		-		-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-		-		-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-		-		-	-	-	-	-
	5300	за 2023г.	-		-		-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-		-		-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого											

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



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Р. Гурьевский
Ф. (расшифровка подписи)
5 марта 2024 г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв 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.	372 677	-	372 677	410 274	(372 164)	-	-	X	399 641	-	399 641	-
	5420	за 2022г.	348 230	-	348 230	295 736	(271 288)	-	-	X	372 677	-	372 677	-
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	18 239	-	18 239	112 587	(113 786)	-	-	-	17 040	-	17 040	-
Готовая продукция	5421	за 2022г.	25 183	-	25 183	133 669	(140 613)	-	-	-	18 239	-	18 239	-
	5402	за 2023г.	184 421	-	184 421	153 828	(60 772)	-	-	-	278 188	-	278 188	-
Товары для перепродажи	5422	за 2022г.	143 895	-	143 895	55 627	(15 101)	-	-	-	184 421	-	184 421	-
	5403	за 2023г.	73 313	-	73 313	127 151	(138 944)	-	-	-	61 520	-	61 520	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2022г.	69 185	-	69 185	82 648	(78 520)	-	-	-	73 313	-	73 313	-
	5404	за 2023г.	96 546	-	96 546	48 679	(102 828)	-	-	-	42 396	-	42 396	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2022г.	109 967	-	109 967	22 102	(35 523)	-	-	-	96 546	-	96 546	-
	5405	за 2023г.	157	-	157	1 349	(1 009)	-	-	-	497	-	497	-
Прочие запасы и затраты	5425	за 2022г.	-	-	-	1 345	(1 187)	-	-	-	157	-	157	-
	5406	за 2023г.	-	-	-	99	(99)	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	345	(345)	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

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 сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
															Выбыло
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	12 153	-	-	-	-	(8 678)	-	-	-	-	X	X	-
	5530	за 2022г.	26 772	-	426	-	-	(26 771)	-	-	-	-	X	X	3 901
в том числе:					12 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 153
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	12 153	-	426	-	-	(8 678)	-	-	-	-	-	-	3 901
	5531	за 2022г.	26 772	-	12 152	-	-	(26 771)	-	-	-	-	-	-	12 153
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2023г.	12 153	-	426	-	-	(8 678)	-	-	-	-	X	X	3 901
	5520	за 2022г.	26 772	-	12 152	-	-	(26 771)	-	-	-	-	X	X	12 153

Наименование показателя		5.2. Просроченная дебиторская задолженность			
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
Всего					
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-
	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 долгосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	кредиты									
	5552	за 2023г.	3 104	-	-	(3 104)	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	256	-	-	(256)	-	-	-	-
	займы									
	5553	за 2023г.	5 015	6 411	-	(8 079)	-	-	-	-
прочая	5573	за 2022г.	3 119	5 015	-	-	-	-	-	3 346
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	5 015
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:									
	кредиты									
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2023г.	64 167	68 792	265	(55 528)	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2022г.	68 095	14 929	199	(19 056)	-	-	-	78 416
	в том числе:									
	расчеты с поставщиками и подрядчиками									
	5561	за 2023г.	43 530	39 565	-	(34 524)	-	-	-	48 571
	5581	за 2022г.	46 617	8 943	-	(12 030)	-	-	-	43 530
	авансы полученные									
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	3 315	-	(3 315)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 462	4 974	-	(5 399)	-	-	-	2 037
	5583	за 2022г.	2 741	1 225	199	(1 703)	-	-	-	2 462
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	займы									
	5565	за 2023г.	16 525	8 650	265	(11 704)	-	-	-	13 735
	5585	за 2022г.	16 525	-	-	-	-	-	-	16 525
	прочая									
оценочные обязательства	5566	за 2023г.	1 117	14 003	-	(2 519)	-	-	-	12 601
	5586	за 2022г.	1 289	1 045	-	(1 217)	-	-	-	1 117
	5567	за 2023г.	533	1 600	-	(1 382)	-	X	X	751
	5587	за 2022г.	923	400	-	(791)	-	X	X	533
	Итого									
	5550	за 2023г.	64 167	68 792	265	(55 528)	-	X	-	78 416
	5570	за 2022г.	68 095	14 929	199	(19 056)	-	X	-	64 167

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	-	-	-



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	63 487	76 595
Расходы на оплату труда	5620	14 571	14 152
Отчисления на социальные нужды	5630	3 544	3 492
Амортизация	5640	7 638	8 891
Прочие затраты	5650	102 830	59 087
Итого по элементам	5660	192 070	162 217
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(39 957)	(27 263)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	152 113	134 954

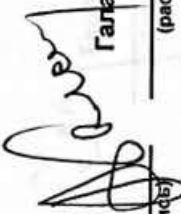
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	533	1 600	(1 381)	-	751




Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Галактионов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



[Handwritten signature]
Галактионов Андрей Борисович
 (расшифровка подписи)

Ф.И.О. (Росси) 5 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО «Зверохоззйство «Гурьевское»
ЗА 2023 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Зверохоззйство «Гурьевское» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Зверохоззйство «Гурьевское» далее «Общество».

Адрес местонахождения: Калининградская область, Гурьевский район, поселок Петрово, улица Октябрьская, дом 3.

Дата государственной регистрации: «23» ноября 1998 года.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером ОГРН 1023901860630.

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 3917000293.

Уставный капитал Общества сформирован полностью и составляет 218650 рублей, 280000 акций обыкновенных.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 47 человек.

Общество не является малым предприятием (согласно Закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»).

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором является ООО Аудиторская компания «Калининградский аудит».

Изменения в учредительные документы не вносились.

Основная деятельность Общества – выращивание пушных зверей и обработка, полученных от забоя шкур норки.

1. Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Зверохоззйство «Гурьевское» далее «Общество».

Адрес местонахождения: Калининградская область, Гурьевский район, поселок Петрово, улица Октябрьская, дом 3.

Дата государственной регистрации: «23» ноября 1998 года.

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным номером ОГРН 1023901860630, адрес: г. Калининград, ул.Генделя,5, тел/факс 21-88-03/21-95-21.

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 3917000293.

Уставный капитал Общества сформирован полностью и составляет 218650 рублей, 280000 акций обыкновенных.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 47 человек.

Общество является малым предприятием (согласно Закона от 24.07.2007 N 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации»).

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором является ООО Аудиторская компания «Калининградский аудит».

Изменения в учредительные документы не вносились.

Основным видом деятельность который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации – является разведение прочих пушных зверей на фермах и обработка, полученных от забоя шкур норки (ОКВЭД 01.49.22).

2. Учетная политика Общества

2.1. Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведет бухгалтерская служба, как структурное подразделение, под руководством главного бухгалтера.

Ввод и обработка информации ведется автоматизировано с применением бухгалтерской программы 1С 8,3 Бухгалтерия и 1С 8,3 ЗУП

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Отражение расходов на заготовление основных групп материально-производственных запасов и товаров производится без применения специальных счетов.

Признание в бухгалтерском учете доходов и расходов осуществляется в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Управленческие расходы списываются ежемесячно на счет 20 «Основное производство».

Общество отражает последствия изменений в учетной политике в связи с началом применения ФСБУ-26/2020 «Капитальное вложение» перспективно, согласно п.26 ФСБУ-26/2020 «Капитальное вложение».

С 1 января 2021 г. Общество применяет ФСБУ 5 «Запасы», переход в учете произведен без ретроспективного отражения. Учет расходов на заготовление материально-производственных запасов и товаров производится без применения счета 16. При списании оценка запасов производится по средней стоимости. Готовая продукция учитывается с использованием счета 40 «Готовая продукция», по нормативной себестоимости.

Обществом не вносило изменения в учетную политику на 2023 год.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Переоценка основных средств не осуществляется.

Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Активы подлежат признанию в качестве объектов основных средств при одновременном выполнении условий, предусмотренных п.4 ФСБУ-6/2020 «Основные средства».

Общество не применяет ФСБУ-6/2020 «Основные средства» в отношении Активов, которые отвечают признакам Основных средств, но не имеют стоимость ниже лимита. Общество устанавливает следующие лимиты Основных средств (п.5 ФСБУ-6/2020):

1.1 -0 руб. для основных средств, предназначенных для сдачи в аренду.

1.2 -0 руб. для телекоммуникационного оборудования.

1.3 -100 000 руб. – для всех остальных Основных средств.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты.

Общество создает резерв на оплату отпусков на следующий год на 96 счете бухгалтерского учета.

Доходы (выручка) общества отражаются по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) «по методу начисления» и оформления им первичных документов.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Управленческие и коммерческие расходы, на конец каждого отчетного периода для определения финансового результата в дебет счета 90 «Продажи».

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам) и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

Инвентаризация активов и обязательств проводится с учетом особенностей сельскохозяйственной деятельности.

2.2 Учетная политика для целей налогового учета

Обществом применяется с 2021г специальный налоговый режим УСН (доходы минус расходы) Налоговый учет в Обществе ведется на основании данных бухгалтерского учета в специальных налоговых регистрах.

Признание доходов и расходов при расчете УСН производится кассовым методом в соответствии с главой 26.1 НК РФ.

На 2023 год в учетную политику изменения и дополнения не вносились.

3. Основные показатели деятельности Общества

По данным бухгалтерского учета в 2023 г. получена выручка от сельскохозяйственной продукции (звероводство) в сумме 39361 тыс. руб., себестоимость продаж – (57510) тыс. руб.

Сумма дохода по данным налогового учета по УСН (доходы-расходы) за 2023 год составила 86223 тыс. руб.

В соответствии с налоговой декларацией по УСН налоговая база за 2023 год составила 2028 тыс. руб.

За 2023 год Обществом получены следующие результаты деятельности:

- получен убыток от продаж в сумме – 18149 тыс. руб.

По сравнению с 2022 годом чистая прибыль от продаж уменьшилась на 357 тыс.руб., в том числе со сроками увеличения логистики из Калининградской области при реализации продукции.

За 2023 год Обществом получены прочие доходы:

- субсидии, полученные из бюджета на поддержку племенного звероводства – 18917 тыс. руб.;
- доходы от сдачи в аренду – 10,4 тыс. руб.

Расходы Общества по элементам затрат

Расходы	Сумма, тыс. руб.
Материальные	63487
Заработная плата	14571
Отчисления на социальные цели	3544
Амортизация	7638
Прочие затраты	102830
Изменение остатков (уменьшение+): незавершенного производства, готовой продукции	(39957)
Итого	152113

Данные, указанные в бухгалтерской отчетности за отчетный период сопоставимы с данными за предшествующие годы.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2023 году составила 47 человек. В связи с сокращением зверопоголовья уменьшилась численность работающих.

Фонд оплаты труда за 2023 год составил 141571 тыс. руб., средняя ежемесячная заработная плата на 1 человека составила 26 тыс. руб. Начисление заработной платы производится согласно штатному расписанию и действующего Положения об оплате труда.

4. Характеристика отдельных статей баланса

4.1 Дебиторская задолженность на отчетную дату по данным учета сформировалась в сумме 3901

тыс. руб. В ее составе задолженность покупателей имеет долю 92 %. Задолженность является текущей. Сомнительной и просроченной задолженности нет.

4.2 Кредиторская задолженность составила 81761 тыс. руб. Общества носит текущий характер, просроченных обязательств нет.

В ее составе 78% - задолженность поставщикам.

Текущая задолженность перед персоналом по оплате труда составляет 779 тыс. руб.

Просроченной задолженности перед персоналом нет.

В 2023 г. Общество перечислило в бюджет налоги и сборы 5399 тыс. руб. Общество не имеет просроченной задолженности по налогам и сборам.

В отчетном периоде в Обществе не было выездной налоговой проверки.

Общество в отчетном году принимало участие в судебных разбирательствах. Общество выиграло дело в суде по дебиторской задолженности с ООО «Джулия» на сумму 3000 тыс.руб.

Общество является налогоплательщиком РФ, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов.

В ходе операционной деятельности специалистами общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

5. Результаты инвентаризации

В Обществе инвентаризация имущества и финансовых обязательств проведена по состоянию на 29.12.2023 года. Расхождений не установлено. Инвентаризация Основных средств в соответствии с учётной политикой проводится 1 раз в 3 года и проводилась в 2021 года расхождений не установлены. В июне 2023 года по группе основных средств: здания и земельные участки проводилась выборочная инвентаризация, результаты которой отражены в актах инвентаризации.

Данные, указанные в бухгалтерской отчетности за отчетный период сопоставимы с данными за предшествующие годы.

6. Оценочные резервы и обязательства. Оценочные значения

Условных активов и обязательств общество не имеет.

Сроки полезного использования основных средств, а также порядок (способ) их амортизации Обществом не изменяются.

Резерв по сомнительным долгам не формировался в связи с отсутствием просроченной и сомнительной дебиторской задолженности.

Резерв под снижения стоимости МПЗ не создавался в виду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

Обществом в 2023 году были созданы оценочные резервы на отпуска в сумме 1382 тыс.руб. Остаток не использованного резерва на 01.01.2024г составил 751 тыс. руб.

У Общества отсутствуют на 31.12.2023 года условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснение к бухгалтерской отчетности.

Общество в целях изменения оценочных значений не располагает новой информацией, которая отлична от той, которая использовалась при оценке существующего положения дел в Обществе, а также ожидаемых будущих выгод и обязательств.

7. Пояснение к отчёту о движении денежных средств

Характеристика структуры денежных средств. Остаток денежных средств на 01.01.2024 года - на расчётном счёте – 2743 тыс.руб, на валютном счёте – 3655 тыс.руб. Денежные

потоки от текущих операциях: поступления - 95718 тыс.руб, платежи – 97437 тыс.руб. из них оплачено поставщикам подрядчикам, прочим контрагентам за материалы ,работы услуги- 75812 тыс.руб. Направленно на оплату труда работников включает НДФЛ и страховые взносы- 14571 тыс.руб., прочие платежи – 6104 тыс.руб. Денежные потоки от финансовых операций платежи- 1654 тыс.руб. из них возврат кредитов и займов- 1654 тыс.руб.

Существенные суммы денежных средств или их эквиваленты, которые по состоянию на отчетную дату не доступны для пользования общества не имеются.

Средств в аккредитивы, открытых в пользу общества нет.

8. События после отчетной даты

Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год и распределения чистой прибыли не принимались в период с отчетной даты и до момента подписания годовой отчетности за 2023 год.

Других существенных событий после отчетной даты Общество не имеет. Чрезвычайных фактов не было.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Общество не имеет на отчетную дату существенных условных обязательств и активов.

10. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде акционерам общества не проводилась выплаты дивидендов. Связанными сторонами общества являлись Директор Галактионов А.Б. и гл. экономист Галактионова А.А. (близкий родственник директора). По состоянию на 01.01.2023 года числилась кредиторская задолженность по займам в сумме 8650 тыс. руб. полученных от директора Галактионова А.Б. По состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность по вышеуказанному займу изменилась в связи с получением и гашением новых займов и составила сумму 13624 тыс.руб.

Производилась выплата заработной платы и уплаты НДФЛ управленческому персоналу:

Должность	ФИО	ФОТ	НДФЛ
Директор	Галактионов А.Б.	344 880	44 834
Заместитель Директора	Ковальчук С.В.	352 200	45 786
Главный бухгалтер	Васковская Н.Н.	374 412	45 253
Главный экономист	Галактионова А.А.	402 960	52 384
Главный инженер	Ефимов Ал. А.	549 828	71 477

За 2023 год фонд заработной платы директора и управленческому персоналу составил 2024 тыс. рублей. Удержан налог на доходы физических лиц в сумме 259 тыс. рублей. Другие выплаты директору и управленческому персоналу не производились.

11. Информация по сегментам

Информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

12. Разницы между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров

Общество является малым предприятием и внесено в реестр МСП.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

13. Сведения о государственной помощи

Обществом получено бюджетных средств в сумме 18917 тыс. рублей, в том числе:
- субсидии на развитие племенного звероводства в сумме 18917 тыс. рублей. Все полученные субсидии были использованы на развитие племенного звероводства (пушных зверей).

14. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и в следующем отчетном периоде не планируется.

15. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

16. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества.

Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии законами и нормативными актами.

Общество обладает достаточной ликвидностью. Обществом принимаются меры за её контролем, а также за рисками неплатёжеспособности. На отчетную дату наблюдается общая рентабельность 9,7%.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Обществом принимаются во внимание: геополитическая обстановка; ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями; меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Обществом принимаются меры по контролю за влиянием указанных обстоятельств на деятельность Общества.

17. Сведения об использованных энергоресурсах

Общество в своей деятельности, в основном, использует энергоресурсы для выращивания пушных зверей.

В связи с чем, Обществом расходуются средства на приобретение горюче-смазочных материалов. Обществом осуществляется комплекс мероприятий по контролю за расходами на энергию и по энергосбережению. Всего израсходовано за отчетный период электроэнергии – 458 тыс. КВт, из них на основное производство израсходовано 338 тыс. КВт. Экономии электроэнергии не было.

18. Сведения об экологичности деятельности

Общество оказывает на состояние окружающей среды определенное воздействие в связи с выращиванием и забоем пушных зверей. В 2023 год платили выброс вредных веществ в воздух в сумме 548 рубля.

Обществом осуществляется деятельность в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности, для чего осуществляются регулярный контроль за техническим состоянием основных фондов, их восстановление; регулярный контроль за нормативным использованием ГСМ и др.

19. Информация о внешнеэкономической деятельности

Общество не осуществляло внешнеэкономическую деятельность.

20. Информация о прибыли, приходящейся на акцию и аффилированных лицах

Уставный капитал на отчетную дату составляет 219 тыс. рублей и разделен на 280 000 штук обыкновенных именных бездокументарных акции. Уставный капитал оплачен полностью. Уставный капитал за отчетный год не изменялся.

Финансовое положение Общества удовлетворительно. В отчетном периоде чистая прибыль составила 1294 тыс. руб. Прибыль на одну акцию за 2023 год составила 4,62 руб.

За отчетный год не произошли изменения в составе руководства Общества.

Процедура уведомления о собраниях акционеров проводится в соответствии со всем требованиями российского законодательства.

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность за отчетный период не осуществлялось

Информация о деятельности исполнительного органа:

- единоличным исполнительным органом общества является директор

Директор Общества действует в соответствии с Уставом общества.

В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

21. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество не допускало существенных ошибок в учете и отчетности.

22. Анализ финансового состояния Общества

К финансовым аналитическим показателям, характеризующим деятельность Общества за 2023 год, относятся чистые активы, финансовая самостоятельность.

Чистые активы Общества в отчетном периоде увеличились на 0,3 % и составили 416589 тыс. руб.

Заключительная часть

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной в соответствии с действующими законодательно- нормативными актами по бухгалтерскому учёту и отчетности РФ и учётной политикой.

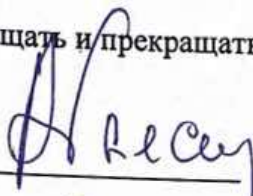
В годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, представлена полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения и движении денежных средств.

Общество не планирует не сокращать и прекращать свою деятельность.

Директор

Главный бухгалтер






Галактионов А.Б.

Васковская Н.Н.

Принципировано, пронумеровано
и завершено печатью 40 листов
"11" марта 2024 г.
Генеральный директор *[подпись]*

