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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 966	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	2 966	(2 966)
	5110	за 2022г.	2 966	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	2 966	(2 966)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	2 966	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	2 966	(2 966)
	5111	за 2022г.	2 966	(2 966)	-	-	-	-	-	-	-	2 966	(2 966)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	14	159	-	-	172
	5190	за 2022г.	-	14	-	-	14
в том числе: Товарный знак "TOPDEVICE"	5181	за 2023г.	14	159	-	-	172
	5191	за 2022г.	-	14	-	-	14

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	23 178	(4 644)	19 948	(21 538)	11 951	(10 619)	-	-	-	8 595	(3 312)
	5210	за 2022г.	17 847	(649)	5 953	(622)	112	(4 107)	-	-	-	23 178	(4 644)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 417	(1 319)	494	-	-	(614)	-	-	-	3 078	(1 933)
	5211	за 2022г.	2 026	(649)	436	(45)	25	(696)	-	-	-	2 417	(1 319)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	20 760	(3 325)	-	(15 244)	5 656	(3 711)	-	-	-	5 517	(1 379)
	5212	за 2022г.	15 821	-	5 517	(577)	87	(3 411)	-	-	-	20 760	(3 325)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	-	-	19 455	(6 294)	6 294	(6 294)	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	607	19 341	-	(19 948)	-
	5250	за 2022г.	-	6 560	-	(5 953)	607
в том числе: Аренда офиса с 01.01.2023 (343 м2)	5241	за 2023г.	607	18 847	-	(19 455)	-
	5251	за 2022г.	-	607	-	-	607
PR98001157	5242	за 2023г.	-	154	-	(154)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
LPPMB728L752	5243	за 2023г.	-	199	-	(199)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
K8SEDC500R7680G	5244	за 2023г.	-	141	-	(141)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Zenbook 14 UX435EAL-KC054T 90NBOS91-MO1460 i51135G7/8GB SSD/Iris Xe Graphics/14/ FHD/	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
Ноутбук HP Probook 445 G7 (1F3M6EA)5 4500U/8G/256G b/15/6/Int/Dos	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	40	-	(40)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	267	-	(267)	-
Ноутбук HP ProBook 430 G8 27JO3EA i5-1135G7/8GB/256 GB SSD/13.3	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	50	-	(50)	-
Автомашина KIA Carnival M1 2021	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	5 517	-	(5 517)	-

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	-	-	30 867
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 _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	269 761	-	269 761	3 967 838	(3 940 502)	-	-	X	297 098	-	297 098
	5420	за 2022г.	1 709 465	-	1 709 465	7 486 107	(8 925 811)	-	-	X	269 761	-	269 761
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3 632	-	3 632	521 788	(514 345)	-	-	3 378	11 076	-	11 076
	5421	за 2022г.	78 855	-	78 855	712 745	(787 967)	-	-	3 558	3 632	-	3 632
Готовая продукция	5402	за 2023г.	713	-	713	544 187	(544 187)	-	-	6 200	713	-	713
	5422	за 2022г.	28 075	-	28 075	744 540	(771 902)	-	-	105 979	713	-	713
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	265 416	-	265 416	2 133 068	(2 113 174)	-	-	495 402	285 310	-	285 310
	5423	за 2022г.	1 602 535	-	1 602 535	5 007 503	(6 344 623)	-	-	1 187 206	265 416	-	265 416
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	507	(507)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	537 988	(537 988)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	712 274	(712 274)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	230 300	(230 300)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	309 046	(309 046)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	745 713	(24 086)	417 422	853	(685 671)	(507)	-	-	-	1	477 811	(24 086)
	5530	за 2022г.	2 282 193	(41 196)	657 409	346	(2 151 345)	(1 004)	(690)	-	-	-	745 713	(25 361)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	319 724	(24 086)	185 728	-	(296 111)	-	-	-	-	-	209 342	(24 086)
	5531	за 2022г.	2 159 952	(41 196)	289 697	-	(2 087 629)	(409)	(690)	-	-	-	319 726	(25 361)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	218 256	-	92 889	-	(204 893)	(12)	-	-	-	-	106 240	-
	5532	за 2022г.	29 102	-	203 438	-	(13 689)	(594)	-	-	-	-	218 256	-
Прочая	5513	за 2023г.	207 732	-	138 805	853	(184 667)	(495)	-	-	-	1	162 229	-
	5533	за 2022г.	93 139	-	164 274	346	(50 027)	(1)	-	-	-	-	207 731	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	745 713	(24 086)	417 422	853	(685 671)	(507)	-	X	-	1	477 811	(24 086)
	5520	за 2022г.	2 282 193	(41 196)	657 409	346	(2 151 345)	(1 004)	(690)	X	-	-	745 713	(25 361)

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	24 086	-	25 361	-	41 196	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	24 086	-	25 361	-	23 267	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	17 929	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	5 787	-	-	(3 743)	-	-	-	-	2 044
	5571	за 2022г.	15 346	5 787	-	(7 142)	(9 169)	-	-	-	4 822
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	5 787	-	-	(3 743)	-	-	-	-	2 044
	5574	за 2022г.	15 346	5 787	-	(7 142)	(9 169)	-	-	-	4 822
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	732 797	562 928	5 104	(249 979)	(882)	-	-	1	1 049 968
	5580	за 2022г.	2 620 349	4 113 026	49 923	(6 046 456)	(4 045)	-	-	-	732 797
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	648 363	145 900	-	(39 046)	-	-	-	-	755 217
	5581	за 2022г.	1 872 389	35 150	-	(1 255 298)	(3 879)	-	-	-	648 363
авансы полученные	5562	за 2023г.	82 996	90 286	-	(75 554)	(882)	-	-	-	96 846
	5582	за 2022г.	366 796	(4 272)	-	(279 378)	(150)	-	-	-	82 996
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 168	15 623	232	(236)	-	-	-	-	16 787
	5583	за 2022г.	6 234	353	147	(5 566)	-	-	-	-	1 168
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	238 959	3 712 524	39 769	(3 991 252)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	130 000	4 872	(134 872)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	369 000	10 007	(379 007)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	270	181 118	-	(271)	-	-	-	1	181 118
	5586	за 2022г.	135 971	270	-	(135 955)	(16)	-	1	-	270
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	738 584	562 928	5 104	(253 722)	(882)	X	-	1	1 052 012
	5570	за 2022г.	2 635 695	4 118 813	49 923	(6 053 598)	(13 214)	X	-	-	737 619

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 _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 788	3 667
Расходы на оплату труда	5620	94 267	128 575
Отчисления на социальные нужды	5630	24 555	32 088
Амортизация	5640	10 619	4 107
Прочие затраты	5650	97 071	140 609
Итого по элементам	5660	230 300	309 046
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 554 860	6 289 256
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 785 160	6 598 302

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

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 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	7 666	16 007	(14 739)	(4 648)	4 286

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	600 000	1 250 000	1 250 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Лученков Михаил Александрович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

16 февраля 2024 г.