

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	363	(18)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	363	(54)
	5110	за 2022г.	463	(463)	363	(463)	463	(18)	-	-	-	-	363	(18)
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	363	(18)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	363	(54)
	5111	за 2022г.	463	(463)	363	(463)	463	(18)	-	-	-	-	363	(18)

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:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	363	-	(363)	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	363	-	(363)	-
Многостраничный сайт evola.ru							

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

13 марта 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.	-	7 026	-	(7 026)	-
	5250	за 2022г.	-	1 300	-	(1 300)	-
в том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Air 13.6" M2 8RAM 256GB 8CORE	5241	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение в аренде_2023-2024	5242	за 2023г.	-	2 150	-	(2 150)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль EXEED RX	5243	за 2023г.	-	4 770	-	(4 770)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Jaguar XF	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	1 300	-	(1 300)	-

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	-	-	1 807
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

13 марта 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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	148 997	-	169 998	19	(134 194)	-	-	-	-	112	569	185 501	-
	5530	за 2022г.	106 098	-	119 329	154	(78 607)	-	-	-	-	1 987	36	148 997	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	144 457	-	162 674	-	(131 192)	-	-	-	-	-	-	175 939	-
	5531	за 2022г.	99 940	-	118 276	-	(73 759)	-	-	-	-	-	-	144 457	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 511	-	2 819	-	(1 328)	-	-	-	-	-	-	4 002	-
	5532	за 2022г.	3 290	-	979	-	(1 758)	-	-	-	-	-	-	2 511	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 029	-	4 505	19	(1 674)	-	-	-	-	112	569	5 560	-
	5533	за 2022г.	2 868	-	74	154	(3 090)	-	-	-	-	1 987	36	2 029	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	148 997	-	169 998	19	(134 194)	-	-	X	-	112	569	185 501	-
	5520	за 2022г.	106 098	-	119 329	154	(78 607)	-	-	X	-	1 987	36	148 997	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	74 675	40 517	618	(46 471)	-	-	-	-	69 339
	5580	за 2022г.	50 776	44 024	2	(22 150)	-	-	1 987	36	74 675
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	27 182	21 915	-	(26 928)	-	-	-	-	22 169
	5581	за 2022г.	19 553	26 791	-	(19 162)	-	-	-	-	27 182
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	5 014	-	(5 014)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	1 674	-	-	(1 674)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	33 732	10 793	73	(3 195)	-	-	-	-	41 403
	5583	за 2022г.	27 631	6 217	2	(118)	-	-	-	-	33 732
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	13 761	2 795	545	(11 334)	-	-	-	-	5 767
	5586	за 2022г.	1 918	11 016	-	(1 196)	-	-	1 987	36	13 761
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	74 675	40 517	618	(46 471)	-	X	-	-	69 339
	5570	за 2022г.	50 776	44 024	2	(22 150)	-	X	1 987	36	74 675

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	254	322
Расходы на оплату труда	5620	354 841	313 587
Отчисления на социальные нужды	5630	15 143	13 367
Амортизация	5640	3 784	3 043
Прочие затраты	5650	104 198	103 308
Итого по элементам	5660	478 220	433 627
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(640)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	477 580	433 627

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**

(расшифровка подписи)

13 марта 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	13 926	18 156	(13 823)	(103)	18 156

Руководитель _____
(подпись)

**Шишова Ольга
Александровна**
(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г.