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	
						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	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

с.2

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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

			Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

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.	26 972	(8 854)	-	-	-	(2 942)	-	-	-	26 972	(11 796)
	5210	за 2022г.	26 972	(6 092)	-	-	-	(2 762)	-	-	-	26 972	(8 854)
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	731	(330)	-	-	-	(84)	-	-	-	731	(413)
	5211	за 2022г.	731	(246)	-	-	-	(84)	-	-	-	731	(330)
Сооружения	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	49	(32)	-	-	-	(8)	-	-	-	49	(40)
	5214	за 2022г.	49	(24)	-	-	-	(8)	-	-	-	49	(32)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	7 918	(6 502)	-	-	-	(680)	-	-	-	7 918	(7 182)
	5215	за 2022г.	7 918	(5 822)	-	-	-	(680)	-	-	-	7 918	(6 502)
ППА	5206	за 2023г.	18 274	(1 990)	-	-	-	(2 171)	-	-	-	18 274	(4 161)
	5216	за 2022г.	18 274	-	-	-	-	(1 990)	-	-	-	18 274	(1 990)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	107 437	(27 969)	-	-	-	(4 542)	-	-	-	107 437	(32 511)
	5230	за 2022г.	107 437	(23 428)	-	-	-	(4 542)	-	-	-	107 437	(27 969)
в том числе: здания	5221	за 2023г.	77 551	(13 948)	-	-	-	(1 710)	-	-	-	77 551	(15 658)
	5231	за 2022г.	77 551	(12 239)	-	-	-	(1 710)	-	-	-	77 551	(13 948)
машины и оборудование	5222	за 2023г.	29 593	(13 860)	-	-	-	(2 825)	-	-	-	29 593	(16 684)
	5232	за 2022г.	29 593	(11 035)	-	-	-	(2 825)	-	-	-	29 593	(13 860)
сооружения	5223	за 2023г.	293	(161)	-	-	-	(7)	-	-	-	293	(168)
	5233	за 2022г.	293	(154)	-	-	-	(7)	-	-	-	293	(161)

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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	43 715	47 455	51 214
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	346 058	346 058	346 058
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 _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	519	(519)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	611	(611)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	519	(519)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	611	(611)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 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	
					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.	29 365	-	5 000	-	(24 365)	-	-	-	-	-	10 000	-
	5521	за 2022г.	35 510	-	-	-	(6 145)	-	-	-	-	-	29 365	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность за уступку права требования долга	5505	за 2023г.	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	X	X	10 000	-
	5525	за 2022г.	5 000	-	-	-	-	-	-	-	X	X	5 000	-
безпроцентный займ	5506	за 2023г.	24 365	-	-	-	(24 365)	-	-	-	X	X	-	-
	5526	за 2022г.	30 510	-	-	-	(6 145)	-	-	-	X	X	24 365	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	21 106	(2 713)	168 066	-	(169 601)	-	-	24 365	-	-	41 223	-
	5530	за 2022г.	18 731	(2 713)	163 887	-	(161 512)	-	-	-	-	-	21 106	(2 713)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	10 032	(2 713)	160 701	-	(164 527)	-	-	-	-	-	3 493	-
	5531	за 2022г.	5 804	(2 713)	146 200	-	(141 972)	-	-	-	-	-	10 032	(2 713)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 802	-	550	-	(2 829)	-	-	-	-	-	1 523	-
	5532	за 2022г.	1 656	-	16 406	-	(14 260)	-	-	-	-	-	3 802	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	5 609	-	-	-	-	-	-	-	5 609	-
	5533	за 2022г.	280	-	-	-	(280)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность за уступку права требования долга	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	5 000	-	-	-	-	-	-	-	X	X	5 000	-
безпроцентный займ	5515	за 2023г.	7 272	-	1 206	-	(2 245)	-	-	24 365	X	X	30 598	-
	5535	за 2022г.	5 991	-	1 281	-	-	-	-	-	X	X	7 272	-
Итого	5500	за 2023г.	50 471	(2 713)	173 066	-	(193 966)	-	-	X	-	-	51 223	-
	5520	за 2022г.	54 241	(2 713)	163 887	-	(167 657)	-	-	X	-	-	50 471	(2 713)

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	-	-	2 713	-	2 713	-
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 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.	26 869	944	-	(4 677)	-	-	-	-	23 135
	5571	за 2022г.	28 498	9 881	-	12 509	-	-	-	-	26 869
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные авансы по аренде	5555	за 2023г.	10 223	-	-	(2 195)	-	-	X	X	8 028
	5575	за 2022г.	10 224	-	-	(1 000)	-	-	X	X	10 223
ппа	5556	за 2023г.	16 646	944	-	(2 482)	-	-	X	X	15 107
	5576	за 2022г.	18 274	9 881	-	(11 509)	-	-	X	X	16 646
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	6 669	105 433	-	(105 269)	-	-	-	-	6 833
	5580	за 2022г.	17 278	56 756	-	(67 365)	-	-	-	-	6 669
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	694	27 428	-	(27 638)	-	-	-	-	484
	5581	за 2022г.	334	20 758	-	(20 398)	-	-	-	-	694
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	1 091	-	-	(1 091)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 975	78 005	-	(77 631)	-	-	-	-	6 349
	5583	за 2022г.	5 438	35 998	-	(35 461)	-	-	-	-	5 975
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
договор купли продажи недвижимости	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	10 415	-	-	(10 415)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	33 538	106 377	-	(109 946)	-	X	-	-	29 968
	5570	за 2022г.	45 776	66 637	-	(54 856)	-	X	-	-	33 538

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 _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	28 819	19 231
Расходы на оплату труда	5620	7 533	7 801
Отчисления на социальные нужды	5630	1 399	1 641
Амортизация	5640	6 044	3 792
Прочие затраты	5650	17 149	24 525
Итого по элементам	5660	60 944	56 990
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	60 944	56 990

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

Руководитель _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 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	759	-	(298)	-	461
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате труда	5701	759	-	(298)	-	461

Руководитель _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 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	-		-	
			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 _____ **Хвинтелиани Лаша Дзубаевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.