# 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. | 2 630 | (1 129) | - | - | - | (262) | - | - | - | 2 630 | (1 391) |
| | 5110 | за 2022г. | 2 630 | (868) | - | - | - | (261) | - | - | - | 2 630 | (1 129) |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2023г. | 2 630 | (1 129) | - | - | - | (262) | - | - | - | 2 630 | (1 391) |
| | 5111 | за 2022г. | 2 630 | (868) | - | - | - | (261) | - | - | - | 2 630 | (1 129) |

### 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. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Бардаков Станислав Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 марта 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. | 45 752 | (23 414) | 6 783 | (421) | 12 433 | (5 881) | - | - | - | 52 114 | (16 862) |
| | 5210 | за 2022г. | 46 837 | (16 347) | 170 | (1 255) | 5 633 | (12 700) | - | - | - | 45 752 | (23 414) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2023г. | 3 368 | (1 141) | - | - | - | (545) | - | - | - | 3 368 | (1 686) |
| | 5211 | за 2022г. | 4 623 | (1 787) | - | (1 255) | 1 255 | (609) | - | - | - | 3 368 | (1 141) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2023г. | 3 304 | (790) | - | - | - | (393) | - | - | - | 3 304 | (1 183) |
| | 5212 | за 2022г. | 3 134 | (403) | 170 | - | - | (387) | - | - | - | 3 304 | (790) |
| Транспортные средства | 5203 | за 2023г. | 14 647 | (7 901) | - | - | 1 582 | (1 582) | - | - | - | 14 647 | (7 901) |
| | 5213 | за 2022г. | 14 647 | (7 901) | - | - | 1 582 | (1 582) | - | - | - | 14 647 | (7 901) |
| Другие виды основных средств | 5204 | за 2023г. | 8 323 | (5 527) | 6 783 | - | 2 796 | (3 361) | - | - | - | 15 106 | (6 092) |
| | 5214 | за 2022г. | 8 323 | (6 256) | - | - | 2 796 | (2 067) | - | - | - | 8 323 | (5 527) |
| Арендованные ОС | 5205 | за 2023г. | 16 110 | (8 055) | - | (421) | 8 055 | - | - | - | - | 15 689 | - |
| | 5215 | за 2022г. | 16 110 | - | - | - | - | (8 055) | - | - | - | 16 110 | (8 055) |
| 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. | - | 6 783 | - | (6 783) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 170 | - | (170) | - |
| в том числе: Балкон (неотделимое улучшение арендуемого помещения спиридоновка д. 4 стр. 2) | 5241 | за 2023г. | - | 6 783 | - | (6 783) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Телевизор SAMSUNG UE85AU8000UXRU, 4K Ultra HD, черный | 5242 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | 170 | - | (170) | - |

## 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 | 15 689 | 8 055 | 16 110 |
| 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 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Бардаков Станислав Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 марта 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. | - | - | - | 2 243 | 2 243 | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2022г. | - | - | - | 1 576 | (1 576) | - | - | X | - | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | - | - | - | 2 243 | (2 243) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2022г. | - | - | - | 1 576 | (1 576) | - | - | - | - | - | - |
| 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 _____ **Бардаков Станислав Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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. | 3 378 | - | 260 | - | (1 728) | - | - | - | - | - | 1 910 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 14 659 | - | 1 604 | - | (12 885) | - | - | - | - | - | 3 378 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 1 884 | - | - | - | (1 284) | - | - | - | - | - | 600 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 12 927 | - | 1 178 | - | (12 221) | - | - | - | - | - | 1 884 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 970 | - | 260 | - | (137) | - | - | - | - | - | 1 093 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 1 531 | - | 103 | - | (664) | - | - | - | - | - | 970 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 524 | - | - | - | (307) | - | - | - | - | - | 217 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 201 | - | 323 | - | - | - | - | - | - | - | 524 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 3 378 | - | 260 | - | (1 728) | - | - | X | - | - | 1 910 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 14 659 | - | 1 604 | - | (12 885) | - | - | X | - | - | 3 378 | - |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Бардаков Станислав Владимирович**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 марта 2024 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 1 913 | 1 575 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 31 546 | 32 958 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 537 | 6 060 |
| Амортизация | 5640 | 14 198 | 12 962 |
| Прочие затраты | 5650 | 8 970 | 11 654 |
| Итого по элементам | 5660 | 62 164 | 65 209 |
| 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 | 62 164 | 65 209 |

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

Руководитель _____ **Бардаков Станислав Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 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 | 2 565 | 2 190 | (2 565) | - | 2 190 |
| в том числе: | | | | | | |
| По оплате отпусков | 5701 | 2 565 | 2 190 | (2 565) | - | 2 190 |

Руководитель _____ **Бардаков Станислав Владимирович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

21 марта 2024 г.