

**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.	134 729	(63 234)	-	-	-	(26 835)	-	-	-	134 729	(90 068)
	5110	за 2022г.	73 722	(43 213)	60 901	(31 168)	-	(20 021)	-	-	-	134 729	(63 234)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	134 650	(63 227)	-	-	-	(26 762)	-	-	-	134 650	(89 989)
	5111	за 2022г.	73 722	(43 213)	92 096	31 168	-	(20 014)	-	-	-	134 650	(63 227)
Обучающие видеоролики	5102	за 2023г.	79	(7)	-	-	-	(72)	-	-	-	79	(79)
	5112	за 2022г.	-	-	79	-	-	(7)	-	-	-	79	(7)

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	73 801	73 801	73 722
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	73 722	73 722	73 722
Обучающие видеоролики	5122	79	79	-

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	74 828	35 627	35 627
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	73 749	35 627	35 627
Обучающие видеоролики	5132	79	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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.	-	265	-	-	265
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Патенты	5181	за 2023г.	-	265	-	-	265
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 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.	-	59 398	-	-	59 398
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Офисное помещение	5241	за 2023г.	-	59 398	-	-	59 398
	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	-	-	-
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	-	-	2 160
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	38
Права пользования активами	5288	29 843	29 656	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.

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 _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2	-	2	2 026	(2 027)	-	-	X		1	-	1
	5420	за 2022г.	3	-	3	10 209	(10 211)	-	-	X		2	-	2
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	2	-	2	2 026	(2 027)	-	-	-		1	-	1
	5423	за 2022г.	3	-	3	10 209	(10 211)	-	-	9 414		2	-	2
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 _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	229 630	(3 250)	221 973	-	(215 714)	(3 761)	(57 306)	-	2 273	-	234 401	-
	5530	за 2022г.	136 897	-	202 078	-	(117 495)	-	(8 270)	-	-	8 149	229 630	(3 250)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	156 163	(3 250)	204 998	-	(141 751)	(3 761)	(57 306)	-	-	-	215 649	-
	5531	за 2022г.	128 998	-	140 701	-	(113 536)	-	(8 270)	-	-	-	156 163	(3 250)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 145	-	3 637	-	-	-	-	-	-	-	5 781	-
	5532	за 2022г.	5 075	-	-	-	(2 931)	-	-	-	-	-	2 145	-
Прочая	5513	за 2023г.	71 323	-	11 353	-	(72 779)	-	-	-	2 273	-	12 170	-
	5533	за 2022г.	2 824	-	61 377	-	(1 028)	-	-	-	-	8 149	71 323	-
Расчеты по ДМС	5514	за 2023г.	-	-	1 985	-	(1 185)	-	-	-	X	X	800	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	229 630	(3 250)	221 973	-	(215 714)	(3 761)	(57 306)	X	2 273	-	234 401	-
	5520	за 2022г.	136 897	-	202 078	-	(117 495)	-	(8 270)	X	-	8 149	229 630	(3 250)

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 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.	22 240	2 435	-	(8 786)	-	(2 127)	-	-	13 526
	5571	за 2022г.	6 961	22 695	-	(3 933)	-	(3 483)	-	-	22 240
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	22 240	2 435	-	(9 022)	-	(2 127)	-	-	13 526
	5574	за 2022г.	6 961	22 695	-	(3 933)	-	(3 483)	-	-	22 240
Арендные платежи	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	79 947	103 341	6	(58 514)	-	2 127	2 273	-	129 181
	5580	за 2022г.	74 484	76 682	14	(80 516)	(70)	3 483	-	8 149	79 947
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 106	3 608	-	(6 258)	-	-	5	-	4 461
	5581	за 2022г.	528	7 106	-	(458)	(70)	-	-	-	7 106
авансы полученные	5562	за 2023г.	56 353	84 361	-	(47 177)	-	-	-	-	93 536
	5582	за 2022г.	19 844	55 121	-	(18 612)	(1)	-	-	-	56 353
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 698	7 500	6	-	-	-	2 268	-	13 472
	5583	за 2022г.	49 465	1 267	14	(55 159)	-	-	-	8 111	3 698
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	12 792	8 311	-	(5 079)	-	2 127	-	-	17 712
	5586	за 2022г.	4 647	10 910	-	(6 287)	-	3 483	-	38	12 792
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	102 187	105 776	6	(67 300)	-	X	2 273	-	142 707
	5570	за 2022г.	81 445	99 377	14	(84 449)	(70)	X	-	8 149	102 187

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)

**Ожегов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	6 684	24 571
Расходы на оплату труда	5620	1 087 190	509 955
Отчисления на социальные нужды	5630	25 147	15 736
Амортизация	5640	40 872	28 981
Прочие затраты	5650	94 209	71 454
Итого по элементам	5660	1 254 102	650 697
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	1 254 102	650 697

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

Руководитель _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 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	38 838	106 386	(99 966)	(1 681)	43 578
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	38 838	106 386	(99 966)	(1 681)	43 577

Руководитель _____
(подпись)

Ожегов Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

25 января 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	752	698	-
в том числе:				
Обеспечительные платежи по аренде	5811	752	698	-

Руководитель _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

25 января 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 _____
(подпись)

**Ожегов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

25 января 2024 г.