

**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.	3 425	(2 722)	-	(3 243)	3 243	(625)	-	-	-	182	(104)
	5110	за 2022г.	3 425	(2 059)	-	-	-	(663)	-	-	-	3 425	(2 722)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	3 243	(2 640)	-	(3 243)	3 243	(603)	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	3 243	(1 999)	-	-	-	(641)	-	-	-	3 243	(2 640)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	182	(82)	-	-	-	(22)	-	-	-	182	(104)
	5112	за 2022г.	182	(60)	-	-	-	(22)	-	-	-	182	(82)

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

21 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.	427	-	(427)	-	-
	5250	за 2022г.	427	-	-	-	427
в том числе:							
Касса самообслуживания (КСО)	5241	за 2023г.	427	-	427	-	-
	5251	за 2022г.	427	-	-	-	427

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	-	-	244
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 _____
(подпись)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	187 175	-	-	(186 175)	-	-	-	1 000	-	-
	5315	за 2022г.	263 989	-	257 900	(334 714)	-	-	-	187 175	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	36 000	-	-	(36 000)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	36 000	-	-	-	-	-	-	36 000	-	-
ООО "Хард плюс" Дог.№ 2-ДЗ/13 от 19.09.2013 г.	5307	за 2023г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-	-
	5317	за 2022г.	1 000	-	-	-	-	-	-	1 000	-	-
АО "ПАН" договор цессии от 28.05.21 г.	5308	за 2023г.	143 175	-	-	(143 175)	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	153 608	-	-	(10 433)	-	-	-	143 175	-	-
ООО "Книжный магазин № 1"Дог. №1-ДЗ/13 от 19.09.2013	5309	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2022г.	652	-	-	(652)	-	-	-	-	-	-
ООО "Книжный магазин № 1"Дог. №2-ДЗ/14 от 03.04.2014		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	12 729	-	-	(12 729)	-	-	-	-	-	-
Депозиты в АО банк "ПСКБ"		за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	60 000	-	55 000	(115 000)	-	-	-	-	-	-
Депозиты СФ АО СМП банк		за 2023г.	7 000	-	-	(7 000)	-	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	202 900	(195 900)	-	-	-	7 000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	187 175	-	-	(186 175)	-	-	-	1 000	-	-
	5310	за 2022г.	263 989	-	257 900	(334 714)	-	-	-	187 175	-	-

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)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

21 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)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(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		
			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.	40 510	(3 904)	16 612	202	(22 906)	(4 971)	(1 512)	-	6	-	29 453	(2 480)	
	5530	за 2022г.	31 570	(6 791)	28 294	-	(19 369)	(6)	(2 895)	-	-	21	40 510	(3 904)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 262	(3 803)	6 617	-	(3 218)	-	(2 315)	-	-	-	9 661	(2 292)	
	5531	за 2022г.	2 514	(3 894)	3 847	-	(98)	(1)	(99)	-	-	-	6 262	(3 803)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	975	(100)	1 998	-	(2 572)	-	-	-	-	-	401	(100)	
	5532	за 2022г.	4 682	(2 896)	474	-	(4 176)	(5)	(2 796)	-	-	-	975	(100)	
Прочая	5513	за 2023г.	33 273	-	10 038	202	(20 060)	(4 971)	-	-	6	-	18 488	(88)	
	5533	за 2022г.	24 374	-	23 972	-	(15 095)	-	-	-	-	21	33 273	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	40 510	(3 904)	16 612	202	(22 906)	(4 971)	(1 512)	X	6	-	29 453	(2 480)	
	5520	за 2022г.	31 570	(6 791)	28 294	-	(19 369)	(6)	(2 895)	X	-	21	40 510	(3 904)	

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	2 826	-	3 904	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8	-	3 803	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	401	-	101	-	-	-
прочая	5543	2 417	-	-	-	-	-
	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.	53 347	(1 306)	16 648	(16 012)	(774)	-	6	-	51 909
	5580	за 2022г.	201 281	13 775	790	(154 124)	(5 619)	-	-	21	56 123
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	39 059	298	-	(15 293)	(643)	-	-	-	23 420
	5581	за 2022г.	119 259	14 359	-	(94 381)	(179)	-	-	-	39 059
авансы полученные	5562	за 2023г.	113	-	-	21	(128)	-	-	-	6
	5582	за 2022г.	4 909	(18)	-	(169)	(4 609)	-	-	-	113
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	750	(5)	23	(740)	-	-	6	-	35
	5583	за 2022г.	15 713	(17)	17	(14 151)	(832)	-	-	21	750
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	2 775	-	-	(2 775)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	2 551	-	224	-	-	-	-	-	2 775
прочая	5566	за 2023г.	13 425	(1 600)	16 625	-	(2)	-	-	-	28 448
	5586	за 2022г.	58 849	(548)	548	(45 423)	-	-	-	-	13 425
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	53 347	(1 306)	16 648	(16 012)	(774)	X	6	-	51 909
	5570	за 2022г.	201 281	13 775	790	(154 124)	(5 619)	X	-	21	56 123

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	51 836	36 063	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	23 420	36 063	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	6	-	-
прочая задолженность	5593	28 410	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	696
Расходы на оплату труда	5620	2 081	31 178
Отчисления на социальные нужды	5630	451	7 182
Амортизация	5640	899	1 426
Прочие затраты	5650	2 034	37 484
Итого по элементам	5660	5 465	77 966
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	7 062	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 527	77 966

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**

(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	1 107	161	(1 229)	-	39

Руководитель _____
(подпись)

**Мезенин Вячеслав
Сергеевич**
(расшифровка подписи)

21 марта 2024 г.