

**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.	192	(26)	-	-	-	(19)	-	-	-	192	(45)
	5110	за 2022г.	192	(6)	-	-	-	(19)	-	-	-	192	(26)
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	-	-	-







### 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.	41	-	-	-	40
	5190	за 2022г.	41	-	-	-	41
в том числе:							
Товарный знак Терм(Termalend) 768283	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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.	-	22 227	(4 676)	(4 593)	12 958
	5250	за 2022г.	43 773	44 346	(19 546)	(68 573)	-
в том числе:							
Затраты на весь проект (Фитнес и термы_Белорусская)	5241	за 2023г.	-	6 192	-	-	6 192
	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	1 750	3 192
в том числе:			
Комплекс Fitland бутово	5261	1 750	2 459
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	13 986	41 532	7 364
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)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 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)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	13 177	-	30 227	-	(2 288)	(1 248)	-	-	-	-	39 869	-	
	5530	за 2022г.	16 558	-	865	-	(4 151)	(95)	-	-	-	-	13 177	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	869	-	21 146	-	(854)	-	-	-	-	-	21 160	-	
	5531	за 2022г.	34	-	862	-	(27)	-	-	-	-	-	869	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 903	-	4 075	-	1 248	(1 248)	-	-	-	-	8 978	-	
	5532	за 2022г.	7 427	-	-	-	(2 429)	(95)	-	-	-	-	4 903	-	
Прочая	5513	за 2023г.	7 406	-	5 007	-	(2 681)	-	-	-	-	-	9 731	-	
	5533	за 2022г.	9 097	-	3	-	(1 695)	-	-	-	-	-	7 406	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	13 177	-	30 227	-	(2 288)	(1 248)	-	X	-	-	39 869	-	
	5520	за 2022г.	16 558	-	865	-	(4 151)	(95)	-	X	-	-	13 177	-	

## 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.	210 188	58 781	-	(8 415)	-	-	-	-	260 554
	5571	за 2022г.	246 563	72 700	-	(108 895)	-	-	-	-	205 708
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	132 440	15 350	-	(8 415)	-	-	-	-	139 375
	5573	за 2022г.	106 389	72 700	-	(46 649)	-	-	-	-	132 440
прочая	5554	за 2023г.	77 748	43 431	-	-	-	-	-	-	121 179
	5574	за 2022г.	140 174	-	-	(62 426)	-	-	-	-	77 748
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	115 841	20 664	21 476	(12 063)	-	-	-	-	145 924
	5580	за 2022г.	45 377	63 247	18 005	(10 771)	(16)	-	-	-	115 842
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	96 046	10 394	-	(5 571)	-	-	-	-	100 870
	5581	за 2022г.	38 486	60 767	-	(3 190)	(16)	-	-	-	96 046
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 361	1 241	-	(667)	-	-	-	-	1 936
	5582	за 2022г.	500	896	-	(35)	-	-	-	-	1 361
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 297	4 821	10	(1 094)	-	-	-	-	6 034
	5583	за 2022г.	986	1 363	-	(52)	-	-	-	-	2 297
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	15 121	-	21 466	(4 728)	-	-	-	-	31 860
	5585	за 2022г.	3 690	-	18 005	(6 574)	-	-	-	-	15 121
прочая	5566	за 2023г.	1 016	4 208	-	-	-	-	-	-	5 224
	5586	за 2022г.	(13 618)	113	-	10 040	-	-	-	-	1 016
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	326 029	79 445	21 476	(20 478)	-	X	-	-	406 478
	5570	за 2022г.	291 940	135 947	18 005	(119 666)	(16)	X	-	-	321 550

**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)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	12 019	14 864
Расходы на оплату труда	5620	44 164	33 022
Отчисления на социальные нужды	5630	7 662	6 247
Амортизация	5640	67 510	67 612
Прочие затраты	5650	123 091	158 227
Итого по элементам	5660	254 446	279 972
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(167)	(281)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	254 279	279 691

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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	1 638	3 600	(3 436)	(73)	1 729

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Мунирова Элеонора  
Робертовна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

---