

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 г.

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	18 802	(13 168)	12 254	(2 884)	2 271	(2 541)	-	-	28 173	(13 438)
в том числе:	5110	за 2022 г.	26 460	(13 283)	606	(8 283)	4 672	(4 557)	-	-	18 802	(13 168)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	18 802	(13 168)	12 254	(2 884)	2 271	(2 541)	-	-	28 173	(13 438)
	5111	за 2022 г.	26 460	(13 283)	606	(8 283)	4 672	(4 557)	-	-	18 802	(13 168)

**1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Всего</b>	<b>5130</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>14</b>
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	4	8	14

## 1.3. 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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>5160</b>	<b>за 2023 г.</b>	-	<b>12 254</b>	-	<b>(12 254)</b>	-
	<b>5170</b>	<b>за 2022 г.</b>	-	<b>606</b>	-	<b>(606)</b>	-
<b>В том числе:</b>							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	12 254	-	(12 254)	-
	5190	за 2022 г.	-	606	-	(606)	-

## 2. Основные средства 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>387 702</b>	<b>(135 588)</b>	<b>2 179</b>	<b>(8 800)</b>	<b>6 566</b>	<b>(125 968)</b>	-	-	<b>381 081</b>	<b>(254 989)</b>	
в том числе:	5210	за 2022 г.	220 305	(25 294)	170 207	(28 10)	621	(110 915)	-	-	387 702	(135 588)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	25 757	(19 005)	1 295	(7 642)	5 592	(3 473)	-	-	19 411	(16 887)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5212	за 2023 г.	2 661	(2 115)	-	(1 158)	975	(205)	-	-	25 757	(19 005)	
Транспортные средства	5203	за 2023 г.	11 778	(8 675)	-	-	-	(273)	-	-	1 502	(1 346)	
Здания	5213	за 2022 г.	11 078	(7 449)	700	-	-	(1 308)	-	-	2 661	(2 115)	
Другие виды основных средств	5204	за 2023 г.	333 562	(101 148)	-	-	-	(1 226)	-	-	11 778	(9 984)	
Офисное оборудование	5214	за 2022 г.	170 708	-	165 647	(2 793)	621	(101 769)	-	-	11 778	(8 675)	
	5205	за 2023 г.	13 477	(4 258)	884	-	-	(4 733)	-	-	333 562	(217 355)	
	5215	за 2022 г.	9 617	-	3860	-	-	(4 258)	-	-	14 361	(8 992)	
	5206	за 2023 г.	468	(386)	-	-	-	(41)	-	-	13 477	(8 992)	
	5216	за 2022 г.	468	(345)	-	-	-	(41)	-	-	468	(427)	
											468	(386)	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: транспортные средства	5240	за 2023 г.	-	36 -	-	(36) -	-
	5250	за 2022 г.	-	700 -	-	700 -	-
	5241	за 2023 г.	-	36 -	-	(36) -	-
	5251	за 2022 г.	-	700 -	-	(700) -	-

## 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 на Балансе в составе Прочих оборотных активов (Дт 76 Ин)	5281	994	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на Балансе	5282	121576	242380	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	399081
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>900</b>	-	<b>3 189 735</b>	<b>(1 649 058)</b>	-	-	<b>1 541 577</b>	-
	<b>5311</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>479 917</b>	-	<b>370 100</b>	<b>(849 117)</b>	-	-	<b>900</b>	-
в том числе:										
займы выданные	5302	за 2023 г.	900	-	3 189 735	(1 649 058)	-	-	1 541 577	-
	5312	за 2022 г.	479 917	-	370 100	(849 117)	-	-	900	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>5 701 780</b>	-	<b>48 834 315</b>	<b>(54 334 330)</b>	-	-	<b>201 765</b>	-
	<b>5315</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>340 179</b>	-	<b>47 373 111</b>	<b>(42 011 510)</b>	-	-	<b>5 701 780</b>	-
в том числе:										
Банковские вклады	5306	за 2023 г.	5 701 780	-	48 832 550	(54 334 330)	-	-	200 000	-
	5316	за 2022 г.	340 179	-	47 373 111	(42 011 510)	-	-	5 701 780	-
займы выданные	5307	за 2023 г.	-	-	1 765	-	-	-	1 765	-
	5317	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>5 702 680</b>	-	<b>52 024 050</b>	<b>(55 983 388)</b>	-	-	<b>1 743 342</b>	-
	<b>5310</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>820 096</b>	-	<b>47 743 211</b>	<b>(42 860 627)</b>	-	-	<b>5 702 680</b>	-

#### 4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			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
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>1 214 027</b>	<b>(808)</b>	<b>1 213 219</b>	<b>21 570 387</b>	<b>(21 378 420)</b>	-	<b>X</b>	<b>1 405 994</b>	<b>(429)</b>	<b>1 405 565</b>	
	<b>5420</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>1 009 520</b>	<b>(1 383)</b>	<b>1 008 137</b>	<b>19 554 101</b>	<b>(19 349 594)</b>	-	-	<b>1 214 027</b>	<b>(808)</b>	<b>1 213 219</b>	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	3 796	(788)	3 008	9 823	(10 268)	-	3 077	3 351	(412)	2 939	
	5421	за 2022 г.	7 443	(462)	6 981	10 404	(14 051)	-	3 279	3 796	(788)	3 008	
Товары для перепродажи	5402	за 2023 г.	1 209 560	(20)	1 209 540	19 749 207	(19 558 399)	-	16 744 897	1 400 367	(17)	1 400 350	
	5422	за 2022 г.	1 001 736	(921)	1 000 815	18 063 399	(17 855 575)	-	25 471 940	1 209 560	(20)	1 209 540	
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2023 г.	672	-	672	151 515	(149 911)	-	-	2 276	-	2 276	
	5423	за 2022 г.	342	-	342	136 880	(136 549)	-	-	672	-	672	
Прочие запасы и затраты	5404	за 2023 г.	-	-	-	1 659 842	(1 659 842)	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022 г.	-	-	-	1 343 418	(1 343 418)	-	-	-	-	-	

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, переданной)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	<b>за 2023 г.</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2022 г.	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>2 173 008</b>	-	<b>643 146</b>	-	-	<b>(739 306)</b>	-	-	-	-	-	<b>2 175 096</b>
в том числе:	<b>5530</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>1 485 369</b>	-	<b>949 695</b>	-	-	<b>(275 259)</b>	-	<b>13 203</b>	-	-	-	<b>2 173 008</b>
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	2 064 066	-	609 505	-	-	(633 445)	-	-	-	-	-	2 040 126
Авансы выданные	5531	за 2022 г.	1 393 884	-	844 369	-	-	(174 187)	-	-	-	-	-	2 064 066
Расчеты по налогам и страховым взносам	5512	за 2023 г.	4 638	-	18 600	-	-	(2 954)	-	-	-	-	-	20 284
Прочая	5532	за 2022 г.	18 562	-	2 339	-	-	(16 260)	-	-	-	-	-	4 638
в том числе:	5513	за 2023 г.	27	-	2 588	-	-	(37)	-	10	-	-	-	100 771
Расчеты по налогам и страховым взносам	5533	за 2022 г.	64 060	-	-	-	-	(77 236)	-	-	-	-	-	27
Прочая	5514	за 2023 г.	104 277	-	12 453	-	-	(102 870)	-	13 203	-	-	-	13 915
Итого	5534	за 2022 г.	8 866	-	102 987	-	-	(7 576)	-	55	-	-	-	104 277
	5500	за 2023 г.	2 173 008	-	643 146	-	-	(739 306)	-	-	X	65	X	98 183
	5520	за 2022 г.	1 485 369	-	949 695	-	-	(275 259)	-	-	-	13 203	-	2 173 008

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>2 540 901</b>	<b>2 000</b>	<b>-</b>	<b>(2 542 901)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 540 901</b>
в том числе:	<b>5571</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>-</b>	<b>4 507 601</b>	<b>-</b>	<b>(1 966 700)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	2 540 901	2 000	-	(2 542 901)	-	-	-	2 540 901
	5573	за 2022 г.	-	4 507 601	-	(1 966 700)	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>5 525 148</b>	<b>1 121 487</b>	<b>1 718</b>	<b>(1 671 791)</b>	<b>-</b>	<b>65</b>	<b>98 183</b>	<b>5 074 810</b>
в том числе:	<b>5580</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>2 978 464</b>	<b>4 062 526</b>	<b>12 132</b>	<b>(1 541 177)</b>	<b>-</b>	<b>13 203</b>	<b>-</b>	<b>5 525 148</b>
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	4 769 154	635 433	-	(1 164 510)	-	-	-	4 240 077
	5581	за 2022 г.	2 650 735	2 175 096	-	(56 677)	-	-	-	4 769 154
авансы полученные	5562	за 2023 г.	157 159	53 289	-	(105 565)	-	-	-	104 883
	5582	за 2022 г.	113 543	119 742	-	(76 136)	-	-	-	157 159
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	41 440	4 245	-	(138 398)	-	10	-	5 481
	5583	за 2022 г.	37 263	50	-	(9 076)	-	-	-	41 440
кредиты	5564	за 2023 г.	-	183 782	149	(183 931)	-	13 203	-	-
	5584	за 2022 г.	13 665	1 379 374	4 170	(1 397 209)	-	-	-	-
проценты по займам	5565	за 2023 г.	7 962	-	1 569	(9 531)	-	-	-	7 962
	5585	за 2022 г.	-	-	7 962	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	549 433	244 738	-	(69 878)	-	55	-	724 370
	5586	за 2022 г.	163 248	388 264	-	(2 176)	-	-	-	549 433
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	<b>за 2023 г.</b>	<b>8 066 049</b>	<b>1 123 487</b>	<b>1 718</b>	<b>(4 214 692)</b>	<b>X</b>	<b>65</b>	<b>98 183</b>	<b>5 074 810</b>
	<b>5570</b>	<b>за 2022 г.</b>	<b>2 978 464</b>	<b>8 570 127</b>	<b>12 132</b>	<b>(3 507 877)</b>	<b>X</b>	<b>13 203</b>	<b>-</b>	<b>8 066 049</b>

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Материальные затраты	5610	96 275		64 451	
Расходы на оплату труда	5620	132 734		114 949	
Отчисления на социальные нужды	5630	40 045		33 931	
Амортизация	5640	127 465		115 472	
Себестоимость проданных товаров		19 460 806		17 792 624	
Прочие затраты	5650	1 539 346		1 299 493	
Итого по элементам	5660	21 396 671		19 421 313	
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(192 412)		(208 154)	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-		-	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>21 204 259</b>		<b>19 213 159</b>	

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	<b>9 512</b>	<b>22 470</b>	<b>(18 812)</b>	<b>-</b>	<b>13 170</b>
в том числе:						
Резерв на годовую премию	5701	2 974	7 985	(7 422)	-	3 517
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5702	6 538	14 505	(11 390)	-	9 653

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	19 900	30 700	127 532
в том числе:				
банковские гарантии	5801	19 900	30 700	127 532
Выданные - всего	5810	2 000 000	-	3 000 000
в том числе:				
поручительства	5811	2 000 000	0	3 000 000



Руководитель  
И.И. Иванов  
25 марта 2024

Сопутяк Евгений  
Иванович  
(расшифровка подписи)