

**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	
						Поступило				Выбыло					
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	63 013	(18 081)	10 780	-	-	(7 857)	-	-	-	73 793	(25 937)		
в том числе:	5110	за 2022г.	63 013	(11 505)	-	-	-	(6 576)	-	-	-	63 013	(18 081)		
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	7 165	(7 165)	-	-	-	-	-	-	-	7 165	(7 165)		
	5111	за 2022г.	7 165	(7 165)	-	-	-	-	-	-	-	7 165	(7 165)		
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	66	(42)	-	-	-	(7)	-	-	-	66	(49)		
	5112	за 2022г.	66	(36)	-	-	-	(7)	-	-	-	66	(42)		
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	55 782	(10 873)	10 780	-	-	(7 850)	-	-	-	66 562	(18 723)		
	5113	за 2022г.	55 782	(4 304)	-	-	-	(6 569)	-	-	-	55 782	(10 873)		

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 давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	5 730	5 050	-	(10 780)	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	5 730	-	-	-	5 730
Онлайн Приложение "Watsreag online 2.0"	5181	за 2023г.	5 730	5 050	-	(10 780)	-	-
	5191	за 2022г.	-	5 730	-	-	-	5 730

Руководитель

(подпись)

Хворостова Татьяна

Александровна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2024 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	1 146	-	(1 146)	-
в том числе:	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI Raider GE66 (12UGS-663RU/FHD/IPS)i7 12700H/16384/SSD 1TB/NV RTX3070Ti/Wi11/Blue	5241	за 2023г.	-	142	-	(142)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro (MKGP3) M1 Pro 8-core/16384/SSD 512M1 Pro 14-core/Mac OS/Space Grey	5242	за 2023г.	-	138	-	(138)	-
Мини ПК Apple Mac mini 16/512GB, Apple M1, серебристый01	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2023г.	-	112	-	(112)	-
Мини ПК Apple Mac mini 16/512GB, Apple M1, серебристый02	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2023г.	-	112	-	(112)	-
Рабочая станция DerrCool 2023	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro (MK183) M1 Pro 10-core/16384/SSD 512M1 Pro 16-core/Mac OS/Space Grey	5246	за 2023г.	-	189	-	(189)	-
Ноутбук Apple MacBook AirM2 8-Core/8192/SSD 256/GPU 10-Core/Mac OS/Silver SN#SMY5VV1X96F#	5247	за 2023г.	-	155	-	(155)	-
	5257	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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Изменение и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)				
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	7 421	-	32 020	15 605	3 933	235	-	28 004	-	-	
	5315	за 2022г.	-	-	7 421	-	-	-	-	7 421	-	-	
в том числе:	5306	за 2023г.	7 421	-	32 020	15 605	3 933	235	-	28 004	-	-	
	5316	за 2022г.	-	-	7 421	-	-	-	-	7 421	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	7 421	-	32 020	15 605	3 933	235	-	28 004	-	-	
	5310	за 2022г.	-	-	7 421	-	-	-	-	7 421	-	-	

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода	
			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	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
								списание на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	61 530	(862)	34 738	-	(2 373)	-	-	-	X	X	93 895	(863)
	5530	за 2022г.	25 783	-	52 542	-	(16 595)	-	-	-	-	-	61 530	(862)
Прочая	5511	за 2023г.	55 087	-	33 619	-	(1 301)	-	-	-	-	-	87 405	-
	5531	за 2022г.	3 742	-	52 211	-	(865)	-	-	-	-	-	55 087	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	2 075	(863)	53	-	(1 072)	-	-	-	-	-	1 056	(863)
	5532	за 2022г.	4 125	-	331	-	(2 381)	-	-	-	-	-	2 075	(863)
Прочая	5513	за 2023г.	4 368	-	1 066	-	-	-	-	-	-	-	5 434	-
	5533	за 2022г.	17 716	-	-	-	(13 348)	-	-	-	-	-	4 368	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	61 530	(862)	34 738	-	(2 373)	-	-	X	-	X	93 895	(863)
	5520	за 2022г.	25 783	-	52 542	-	(16 595)	-	-	X	-	-	61 530	(862)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	8 236	4 665	1	(2 598)	-	-	X	X	-	10 303
в том числе:	5580	за 2022г.	3 256	8 012	1	(3 032)	-	-	-	-	-	8 236
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	97	93	-	(59)	-	-	-	-	-	131
	5581	за 2022г.	3 125	4	-	(3 032)	-	-	-	-	-	97
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	8 139	4 556	1	(2 540)	-	-	-	-	-	10 156
	5583	за 2022г.	131	8 008	1	-	-	-	-	-	-	8 139
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	16	-	-	-	-	-	-	-	16
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2023г.	8 236	4 665	1	(2 598)	-	-	X	X	-	10 303
	5570	за 2022г.	3 256	8 012	1	(3 032)	-	-	X	-	-	8 236

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 094	2 016
Расходы на оплату труда	5620	74 929	90 415
Отчисления на социальные нужды	5630	5 086	5 834
Амортизация	5640	8 026	6 693
Прочие затраты	5650	66 085	85 598
Итого по элементам	5660	155 220	190 556
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	155 220	190 556

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

Руководитель

(подпись)

Хворостова Татьяна


Александровна

(расшифровка подписи)

24 февраля 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	9 463	6 806	(8 445)	-	7 825

Руководитель 
(подпись)

Хворостова Татьяна
Александровна
(расшифровка подписи)

24 февраля 2024 г.