

**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.	9 122	(2 252)	2 941	-	-	(2 241)	-	-	-	12 064	(4 492)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	(2 252)	-	-	-	9 122	(2 252)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	1 232	(411)	2 941	-	-	(662)	-	-	-	4 174	(1 073)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	(411)	-	-	-	1 232	(411)

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.	2 941	2 941	-	(2 941)	-
	5190	за 2022г.	-	2 941	-	-	2 941
в том числе:	5181	за 2023г.	2 941	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	2 941	-	-	2 941
Сайт-заглушка B2B (2)	5182	за 2023г.	-	2 941	-	(2 941)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Алексян Арсен
Арменович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

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 и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	72	(48)	259 617	(72)	55	(2 852)	-	-	-	259 617	(2 845)
	5210	за 2022г.	-	-	-	-	-	(48)	-	-	-	72	(48)
в том числе:													
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	72	(48)	248 958	(72)	55	(2 852)	-	-	-	248 958	(2 845)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	(48)	-	-	-	72	(48)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	-	-	10 659	-	-	-	-	-	-	10 659	-
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	304	(111)	-	(304)	133	(22)	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	(111)	-	-	-	304	(111)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	304	(111)	-	(304)	133	(22)	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	(111)	-	-	-	304	(111)

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.	-	281 650	(152)	(259 617)	21 881
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Затраты на весь проект (Термы_Пенза)	5241	за 2023г.	-	21 881	-	-	21 881
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Панорамная камера VR 360 RICOH THETA Z1	5242	за 2023г.	-	285	133	(152)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Штатив Hama Star61 4161 напольный бронзовый алюминиевый сплав (1220гр.)	5243	за 2023г.	-	2	2	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мобильный аккумулятор Digma Power Delivery DG-PD-30000-SLV 30000mAh QC3.0/PD3.0 3A серебристый	5244	за 2023г.	-	2	2	-	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Смартфон realme C55 6+128GB (RMX3710) Rainy Night	5245	за 2023г.	-	14	14	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электронный экран 2x20 м	5246	за 2023г.	-	4 472	-	(4 472)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Электронный экран 9x6 м	5247	за 2023г.	-	6 035	-	(6 035)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание с кадастровым номером 58:291007010:11590, расположенное по адресу: г. Пенза, ул. Проспект Строителей, д. 37И (пл 6 968,0 кв.м.)	5248	за 2023г.	-	241 845	-	(241 845)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок с кадастровым номером № 58:29:1007010:485, г. Пенза, ул. Проспект Строителей, д. 37И (пл 6150 кв.м)	5249	за 2023г.	-	7 113	-	(7 113)	-
	5259	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	-	39 034	-
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)

**Алексаия Арсен
Арменович**

(расшифровка подписи)

26 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)

**Алексаия Арсен
Арменович**
(расшифровка подписи)

26 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)

Алексаия Арсен
Арменович

(расшифровка подписи)

26 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.	13 226	-	22 380	-	(15 592)	-	-	-	-	-	-	20 014	-
	5530	за 2022г.	22 646	-	1 785	-	(11 205)	-	-	-	-	-	-	13 226	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 743	-	50	-	(525)	-	-	-	-	-	-	6 268	-
	5531	за 2022г.	6 753	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	6 743	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	278	-	10 584	-	(10 617)	-	-	-	-	-	-	245	-
	5532	за 2022г.	285	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	278	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 205	-	11 746	-	(4 450)	-	-	-	-	-	-	13 501	-
	5533	за 2022г.	15 608	-	1 785	-	(11 188)	-	-	-	-	-	-	6 205	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	13 226	-	22 380	-	(15 592)	-	-	X	-	-	-	20 014	-
	5520	за 2022г.	22 646	-	1 785	-	(11 205)	-	-	X	-	-	-	13 226	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	53 752	53 487	-	-	-	-	-	-	107 239
	5573	за 2022г.	49 902	3 850	-	-	-	-	-	-	53 752
прочая	5554	за 2023г.	-	258 343	-	-	-	-	-	-	258 343
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	15 609	57 740	10 468	(45 589)	-	-	-	-	38 228
	5580	за 2022г.	10 707	5 356	-	(454)	-	-	-	-	15 609
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	46	50 131	-	(42 269)	-	-	-	-	7 908
	5581	за 2022г.	319	20	-	(293)	-	-	-	-	46
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	214	305	11	(255)	-	-	-	-	275
	5583	за 2022г.	375	-	-	(161)	-	-	-	-	214
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	15 178	-	10 457	-	-	-	-	-	25 635
	5585	за 2022г.	9 897	5 281	-	-	-	-	-	-	15 178
прочая	5566	за 2023г.	171	7 304	-	(3 065)	-	-	-	-	4 410
	5586	за 2022г.	116	55	-	-	-	-	-	-	171
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	15 609	57 740	10 468	(45 589)	-	X	-	-	38 228
	5570	за 2022г.	10 707	5 356	-	(454)	-	X	-	-	15 609

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)

**Алексанян Арсен
Арменович**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	121	-
Расходы на оплату труда	5620	940	-
Отчисления на социальные нужды	5630	313	-
Амортизация	5640	5 115	-
Прочие затраты	5650	25 650	123
Итого по элементам	5660	32 139	123
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(123)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	123	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 262	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Алексян Арсен
Арменович**

(расшифровка подписи)

26 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	268	51	(6)	-	313

Руководитель _____
(подпись)

**Алексамян Арсен
Арменович**
(расшифровка подписи)

26 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	-	540	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Алексян Арсен
Арменович**
(расшифровка подписи)

26 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)

**Алексян Арсен
Арменович**
(расшифровка подписи)