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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	49 968	(7 079)	-	-	-	(8 394)	-	-	-	49 968	(15 473)
	5110	за 2022г.	28 659	(1 349)	21 309	-	-	(5 730)	-	-	-	49 968	(7 079)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	19	(9)	-	-	-	(2)	-	-	-	19	(11)
	5111	за 2022г.	19	(7)	-	-	-	(2)	-	-	-	19	(9)

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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

			Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2023г.	97	-	-	-	97
нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	147	21 259	-	(21 309)	97
в том числе: Программа дистанционного управления и контроля работы профессиональных автоматических кофемашин	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	50	21 259	-	(21 309)	-
Товарный знак "OnlineCup"	5182	за 2023г.	48	-	-	-	48
	5192	за 2022г.	48	-	-	-	48
Система управления цепочками поставок	5183	за 2023г.	50	-	-	-	50
	5193	за 2022г.	50	-	-	-	50

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	17 485	(13 672)	11 045	(199)	140	(4 760)	-	-	-	28 331	(18 292)
	5210	за 2022г.	17 281	(6 349)	765	-	-	(7 884)	-	-	-	17 485	(13 672)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	11 922	(10 061)	7 536	(199)	140	(1 504)	-	-	-	19 259	(11 425)
	5211	за 2022г.	11 316	(5 788)	607	-	-	(4 273)	-	-	-	11 922	(10 061)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	5 404	(3 602)	-	-	-	(1 801)	-	-	-	5 404	(5 404)
	5212	за 2022г.	5 965	(561)	-	-	-	(3 602)	-	-	-	5 404	(3 602)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	159	(9)	-	-	-	(52)	-	-	-	159	(60)
	5213	за 2022г.	-	-	159	-	-	(9)	-	-	-	159	(9)
Здания	5204	за 2023г.	-	-	3 509	-	-	(1 404)	-	-	-	3 509	(1 404)
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	11 045	-	(11 045)	-
	5250	за 2022г.	-	765	-	(765)	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	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	-	-
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	8 360	6 060	6 060
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	608	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	75 000	-	4 266 420	4 257 520	-	3 016	-	83 900	-
	5315	за 2022г.	30 000	-	805 000	760 000	-	913	-	75 000	-
в том числе: размещенные депозиты	5306	за 2023г.	75 000	-	4 266 420	4 257 520	-	3 016	-	83 900	-
	5316	за 2022г.	30 000	-	805 000	760 000	-	913	-	75 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	75 000	-	4 266 420	4 257 520	-	3 016	-	83 900	-
	5310	за 2022г.	30 000	-	805 000	760 000	-	913	-	75 000	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	366 715	-	366 715	2 745 999	(2 684 864)	-	-	X	427 850	-	427 850
	5420	за 2022г.	304 359	-	304 359	2 151 836	(2 089 480)	-	-	X	366 715	-	366 715
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	11	-	11	4 835	(4 817)	-	-	-	28	-	28
	5421	за 2022г.	11	-	11	3 287	(3 287)	-	-	-	11	-	11
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	363 459	-	363 459	2 054 432	(1 995 067)	-	-	1 396 863	422 823	-	422 823
	5423	за 2022г.	302 911	-	302 911	1 580 158	(1 519 610)	-	-	892 529	363 459	-	363 459
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	698	-	698	3 528	(3 174)	-	-	-	1 052	-	1 052
	5424	за 2022г.	19	-	19	1 016	(336)	-	-	-	698	-	698
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	2 548	-	2 548	683 204	(681 805)	-	-	-	3 947	-	3 947
	5426	за 2022г.	1 419	-	1 419	567 334	(566 247)	-	-	-	2 548	-	2 548
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	240 217	-	97 854	-	(47 108)	(460)	-	-	323	-	290 826	-
	5530	за 2022г.	169 675	-	112 808	-	(43 183)	-	-	-	-	917	240 217	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	140 373	-	75 430	-	(23 291)	-	-	-	-	-	192 511	-
	5531	за 2022г.	144 750	-	30 483	-	(34 860)	-	-	-	-	-	140 373	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	28 714	-	5 928	-	(20 500)	(460)	-	-	-	-	13 682	-
	5532	за 2022г.	19 496	-	14 706	-	(5 488)	-	-	-	-	-	28 714	-
Прочая	5513	за 2023г.	71 131	-	16 496	-	(3 317)	-	-	-	323	-	84 632	-
	5533	за 2022г.	5 429	-	67 619	-	(2 835)	-	-	-	-	917	71 131	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	240 217	-	97 854	-	(47 108)	(460)	-	X	323	-	290 826	-
	5520	за 2022г.	169 675	-	112 808	-	(43 183)	-	-	X	-	917	240 217	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	1 666	2 211	-	(1 221)	-	-	-	-	2 657
	5574	за 2022г.	3 109	-	-	(1 442)	-	-	-	-	1 666
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	273 377	227 120	2 501	(90 672)	-	-	323	-	412 649
	5580	за 2022г.	517 179	92 676	212	(337 606)	-	-	-	917	273 377
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	227 379	80 674	870	(31 493)	-	-	-	-	277 429
	5581	за 2022г.	434 533	70 261	25	(277 440)	-	-	-	-	227 379
авансы полученные	5562	за 2023г.	7 013	7 649	-	(4 117)	-	-	-	-	8 734
	5582	за 2022г.	3 965	4 386	-	(1 338)	-	-	-	-	7 013
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	37 161	33 699	-	(3 421)	-	-	-	-	67 439
	5583	за 2022г.	74 788	(29)	100	(38 615)	-	-	-	917	37 161
кредиты	5564	за 2023г.	-	50 000	1 631	(51 631)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	339	20 000	87	(20 426)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	3 636	55 098	-	(9)	-	-	323	-	59 047
	5586	за 2022г.	3 554	138	-	(56)	-	-	-	-	3 636
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	273 377	227 120	2 501	(90 672)	-	X	323	-	412 649
	5570	за 2022г.	517 179	92 676	212	(337 606)	-	X	-	917	273 377

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 _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	9 196	3 525
Расходы на оплату труда	5620	98 348	93 442
Отчисления на социальные нужды	5630	26 613	24 569
Амортизация	5640	13 154	13 614
Прочие затраты	5650	535 893	432 225
Итого по элементам	5660	683 204	567 375
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	(1 955 153)	(1 481 800)
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 399)	(1 129)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(1 273 348)	(915 554)

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

Руководитель _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	2 492	549	-	-	3 040

Руководитель _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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	5	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 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 _____ **Кузьмин Александр Владимирович**

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2024 г.