# 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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. | 80 | (80) | - | (80) | 80 | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022г. | 80 | (80) | - | - | - | - | - | - | - | 80 | (80) |
| в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2023г. | 80 | (80) | - | (80) | 80 | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2022г. | 80 | (80) | - | - | - | - | - | - | - | 80 | (80) |

### 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 | - | - | - |

## 1.3. 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 | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

11 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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. | 8 454 | (5 451) | - | (8 048) | 5 533 | (363) | - | - | - | 406 | (282) |
| | 5210 | за 2022г. | 9 530 | (5 968) | 138 | (1 214) | 1 214 | (697) | - | - | - | 8 454 | (5 451) |
| в том числе: Сооружения | 5201 | за 2023г. | 2 985 | (2 022) | - | (2 985) | 2 108 | (86) | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2022г. | 2 985 | (1 816) | - | - | - | (206) | - | - | - | 2 985 | (2 022) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2023г. | 5 063 | (3 244) | - | (5 063) | 3 425 | (181) | - | - | - | - | - |
| | 5212 | за 2022г. | 6 277 | (4 024) | - | (1 214) | 1 214 | (435) | - | - | - | 5 063 | (3 244) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2023г. | 406 | (185) | - | - | - | (96) | - | - | - | 406 | (282) |
| | 5213 | за 2022г. | 267 | (129) | 138 | - | - | (56) | - | - | - | 406 | (185) |
| Производственный и хозяйственны инвентарь | 5204 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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

| 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. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 7 507 | - | (7 507) | - |
| в том числе: Планшет APPLE iPad Pro 2021 12.9" 128Gb Wi-Fi+Celullar MHR53RU/A 8ГБ, 128Gb, 3G, 4G, iOs | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | 138 | - | (138) | - |
| Земельный участок 2411 кв.м. под здание Гараж | 5242 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | - | (7 368) | (7 368) | - |

## 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 | - | - | 4 040 |
| 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 _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

11 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. | 10 000 | - | - | (10 000) | - | - | - | - | - |
| в том числе: процентный займ | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | 10 000 | - | - | (10 000) | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2022г. | 10 000 | - | - | (10 000) | - | - | - | - | - |

## 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 | - | - | - |

Руководитель _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

11 марта 2024 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | 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 |
| Запасы - всего | 5400 | за 2023г. | 291 | - | 291 | 8 287 | (8 578) | - | - | X | - | - | - |
| | 5420 | за 2022г. | 261 | - | 261 | 19 044 | (19 015) | - | - | X | 291 | - | 291 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 284 | - | 284 | 3 940 | (4 223) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2022г. | 249 | - | 249 | 1 077 | (977) | - | - | (66) | 284 | - | 284 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 7 | - | 7 | 6 | (13) | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2022г. | 12 | - | 12 | 9 159 | (9 230) | - | - | 66 | 7 | - | 7 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 4 341 | (4 341) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | 8 734 | (8 734) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 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. | 2 972 | (101) | 235 | - | (2 957) | - | 21 | - | - | - | 250 | (80) |
| | 5530 | за 2022г. | 3 003 | (274) | 883 | - | (885) | (12) | 174 | - | - | - | 2 990 | (101) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 2 701 | (29) | - | - | (2 670) | - | 21 | - | - | - | 13 | (8) |
| | 5531 | за 2022г. | 2 467 | (31) | 722 | - | (489) | - | 2 | - | - | - | 2 701 | (29) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 213 | - | 4 | - | (211) | - | - | - | - | - | 6 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 174 | - | 160 | - | (121) | - | - | - | - | - | 213 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 76 | (72) | 231 | - | (76) | - | - | - | - | - | 231 | (72) |
| | 5533 | за 2022г. | 362 | (243) | 1 | - | (275) | (12) | 172 | - | - | - | 76 | (72) |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 2 972 | (101) | 235 | - | (2 957) | - | 21 | X | - | - | 250 | (80) |
| | 5520 | за 2022г. | 3 003 | (274) | 883 | - | (885) | (12) | 174 | X | - | - | 2 990 | (101) |

## 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. | 3 590 | 1 096 | - | (3 590) | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2022г. | 2 984 | - | - | (490) | - | - | - | - | 2 494 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 3 590 | 1 096 | - | (3 590) | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | 2 984 | - | - | (490) | - | - | - | - | 2 494 |
| Обязательства по аренде | 5555 | за 2023г. | 2 494 | 1 096 | - | (3 590) | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | 2 984 | - | - | (490) | - | - | X | X | 2 494 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 1 405 | 92 | - | (1 391) | (2) | - | - | - | 103 |
| | 5580 | за 2022г. | 980 | 676 | - | (250) | (1) | - | - | - | 1 405 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 311 | - | - | (307) | - | - | - | - | 3 |
| | 5581 | за 2022г. | 365 | 51 | - | (105) | - | - | - | - | 311 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 308 | 75 | - | (299) | (2) | - | - | - | 82 |
| | 5582 | за 2022г. | 66 | 277 | - | (33) | (1) | - | - | - | 308 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 717 | 17 | - | (716) | - | - | - | - | 18 |
| | 5583 | за 2022г. | 546 | 279 | - | (108) | - | - | - | - | 717 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 69 | - | - | (69) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | 3 | 69 | - | (3) | - | - | - | - | 69 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 4 995 | 1 188 | - | (4 981) | (2) | X | - | - | 103 |
| | 5570 | за 2022г. | 3 964 | 676 | - | (740) | (1) | X | - | - | 3 899 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

11 марта 2024 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 220 | 1 174 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 10 261 | 11 360 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 533 | 1 981 |
| Амортизация | 5640 | 560 | 1 287 |
| Прочие затраты | 5650 | 3 264 | 8 458 |
| Итого по элементам | 5660 | 15 838 | 24 260 |
| 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 | 15 838 | 24 260 |

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

Руководитель _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(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 | 2 938 | 447 | (3 346) | (36) | 3 |
| в том числе: | | | | | | |
| на предстоящую оплату отпусков | 5701 | 2 938 | 447 | (3 346) | (36) | 3 |

Руководитель _____ **Калининский Алексей Викторович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

11 марта 2024 г.