

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						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	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.	-	-	-	-	-

с.4

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.	12 195	(8 104)	-	(8 356)	7 758	(451)	-	-	-	3 919	(798)
	5210	за 2022г.	11 942	(8 155)	-	(1 195)	1 037	(1 107)	-	-	-	12 195	(8 104)
в том числе:													
Машины и оборудования	5201	за 2023г.	8 356	(7 434)	-	(8 356)	7 758	(324)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	7 776	7 634	-	(1 171)	912	(980)	-	1 749	-	8 356	(7 434)
Здания	5202	за 2023г.	3 840	(670)	-	-	-	(128)	-	-	-	3 840	(798)
	5212	за 2022г.	3 840	(542)	-	-	-	(128)	-	-	-	3 840	(670)
Земельные участки	5203	за 2023г.	-	-	79	-	-	-	-	-	-	79	-
	5213	за 2022г.	79	-	-	(79)	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	246	(246)	-	(246)	246	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	78 881	(37 018)	481	(79 362)	37 018	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	84 250	(5 369)	11 190	(38 137)	-	-	-	78 881	37 018
в том числе:													
Право пользование активом	5221	за 2023г.	78 881	(37 018)	481	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	84 250	(5 369)	1 119	(38 137)	-	-	-	78 881	(37 018)

с.5

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.	-	-	-	-	-
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	-	-

с.6

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	-	78 881	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1 242	-
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	6 270	6 270	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	79	-	79
	5288	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

**Агамалиев Руслан
 Техранович**
 (расшифровка подписи)

1 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	400	(400)	-	2	-	-	-	-
в том числе:												
займы	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	400	(400)	-	2	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	400	(400)	-	2	-	-	-	-

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		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	30	-	30	72 131	(7 216)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	4 947	-	4 947	971 602	(976 519)	-	-	X	30	-	30
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	9	-	9	396	(405)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	532	-	532	210 806	(211 329)	-	-	52 522	9	-	9
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	155	(155)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	28 489	(28 489)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	71 580	(71 580)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	732 286	(732 286)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	21	-	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	4 415	-	4 415	21	(4 415)	-	-	-	21	-	21
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____ **Агамалиев Руслан**
 (подпись) _____ **Техранович**
 (расшифровка подписи)

1 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.	48 150	-	65 648	-	(53 998)	-	-	-	-	-	-	59 830	-
	5530	за 2022г.	214 678	-	1 054 705	-	(1 221 233)	-	-	-	-	-	-	48 150	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	35 153	-	60 024	-	(38 846)	-	-	-	-	-	-	56 331	-
	5531	за 2022г.	122 471	-	983 134	-	(1 070 452)	-	-	-	-	-	-	35 153	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	881	-	2 605	-	(3 038)	-	-	-	-	-	-	447	-
	5532	за 2022г.	25 668	-	319	-	(25 106)	-	-	-	-	-	-	881	-
Прочая	5513	за 2023г.	2 832	-	1 666	-	2 981	-	-	-	-	-	-	1 517	-
	5533	за 2022г.	60 108	-	61 968	-	(119 244)	-	-	-	-	-	-	2 832	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2023г.	9 284	-	1 535	-	(9 284)	-	-	-	-	X	X	1 535	-
	5534	за 2022г.	6 431	-	9 284	-	(6 431)	-	-	-	-	X	X	9 284	-
Итого	5500	за 2023г.	48 150	-	65 648	-	(53 998)	-	-	-	X	-	-	59 830	-
	5520	за 2022г.	214 678	-	1 054 705	-	(1 221 233)	-	-	-	X	-	-	48 150	-

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	-	-	15	15	107 737	107 737
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	106 374	106 374
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	154	154
прочая	5543	-	-	15	15	1 209	1 209
	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.	2 895	-	-	(2 895)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	19 541	-	-	(16 646)	-	-	-	-	2 895
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	2 895	-	-	(2 895)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	19 541	-	-	(16 646)	-	-	-	-	2 895
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	144 756	169 284	-	(193 345)	-	-	-	-	120 695
	5580	за 2022г.	202 475	1 679 897	-	(1 737 617)	-	-	-	-	144 756
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	36 050	49 600	-	(43 142)	-	-	-	-	42 508
	5581	за 2022г.	152 068	935 857	-	(1 051 875)	-	-	-	-	36 050
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	2 917	281 282	-	(284 199)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6 363	47 068	-	(53 416)	-	-	-	-	15
	5583	за 2022г.	1 624	224 526	-	(219 787)	-	-	-	-	6 363
кредиты	5564	за 2023г.	16 666	-	-	(16 666)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	15 558	76 638	-	(75 530)	-	-	-	-	16 666
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	42 020	72 616	-	(36 464)	-	-	-	-	78 172
	5586	за 2022г.	30 306	117 937	-	(106 223)	-	-	-	-	42 020
прочая (за аренду ППА)	5567	за 2023г.	43 657	-	-	(43 657)	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	43 657	-	-	-	-	X	X	43 657
расчеты по заработной плате	5568	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	3	-	-	(3)	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	147 651	169 284	-	(196 240)	-	X	-	-	120 695
	5570	за 2022г.	222 016	1 679 897	-	(1 754 263)	-	X	-	-	147 651

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	-	4 071	25 788
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	18 217
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	3 500
прочая задолженность	5593	-	4 071	4 071
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агамалиев Руслан
Техранович**

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	71 332	725 381
Расходы на оплату труда	5620	-	2 975
Отчисления на социальные нужды	5630	-	530
Амортизация	5640	451	1 107
Прочие затраты	5650	7 701	12 515
Итого по элементам	5660	79 484	742 508
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	155	38 131
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	79 639	780 639

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

Руководитель _____
(подпись)

**Агамалиев Руслан
Техранович**

(расшифровка подписи)

1 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	127 219	-	(126 974)	-	245
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	245	-	-	-	245
резерв по налогам и сборам (ВНП)	5702	126 974	-	(126 974)	-	-

Руководитель _____ **Агамалиев Руслан**
(подпись) **Техранович**
(расшифровка подписи)

1 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:				
вексель	5801	-	-	60 000
Выданные - всего	5810	6 270	6 270	6 270
в том числе:				
недвижимость в залоге	5811	6 270	6 270	6 270

Руководитель _____
(подпись)

**Агамалиев Руслан
Техранович**

(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Агамалиев Руслан**Техранович**_____
(расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.