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	5100	за 2023г.	603	(532)	170	-	-	(17)	-	-	-	773	(549)
активы - всего	5110	за 2022г.	603	(517)	-	-	-	(15)	-	-	-	603	(532)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	220	(195)	-	-	-	(4)	-	-	-	220	(198)
	5111	за 2022г.	220	(191)	-	-	-	(4)	-	-	-	220	(195)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	123	(77)	-	-	-	(12)	-	-	-	123	(89)
	5112	за 2022г.	123	(66)	-	-	-	(12)	-	-	-	123	(77)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	260	(260)	170	-	-	(1)	-	-	-	430	(261)
	5113	за 2022г.	260	(260)	-	-	-	-	-	-	-	260	(260)

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	450 000	450 000	429 000
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	169 000	169 000	169 000
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	260 000	260 000	260 000
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	21 000	21 000	-

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 _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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.	12 613	(3 840)	1 980	(5 942)	2 078	(2 462)	-	-	-	8 651	(4 224)
	5210	за 2022г.	12 288	(1 037)	505	(180)	32	(2 836)	-	-	-	12 613	(3 840)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 459	(1 203)	1 121	-	-	(415)	-	-	-	3 580	(1 618)
	5211	за 2022г.	2 319	(938)	320	(180)	32	(297)	-	-	-	2 459	(1 203)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	334	(155)	-	-	-	(83)	-	-	-	334	(238)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2023г.	9 820	(2 482)	1 717	6 800	(2 078)	(1 964)	-	-	-	4 737	(2 368)
	5213	за 2022г.	9 820	-	-	-	-	(2 482)	-	-	-	9 820	(2 482)
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.	-	1 980	-	(1 980)	-
	5250	за 2022г.	-	415	-	(415)	-
в том числе: Кофемашина Jura WE8 Chrome (15419) - 2 поколение	5241	за 2023г.	-	182	-	(182)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Диван трехместный Rover Sofa	5242	за 2023г.	-	199	-	199	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Перегородка зонирующая (заполнение с двух сторон)	5243	за 2023г.	-	275	-	275	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации (АПС) и оповещения и управления эвакуацией	5244	за 2023г.	-	168	-	168	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стойка-ресепшен 2100*1490*1270 мм	5245	за 2023г.	-	297	-	297	-
	5255	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	11 505	10 933	20 206
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 _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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.	105 035	-	94 000	(115 499)	-	-	-	83 536	-
	5311	за 2022г.	72 561	-	172 179	(139 705)	-	-	-	105 035	-
в том числе: Вклад в уставный капитал (A-Salt Global B.V.)	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	13 696	-	-	(13 696)	-	-	-	-	-
Займы выданные	5303	за 2023г.	105 035	-	94 000	(115 499)	-	-	-	83 536	-
	5313	за 2022г.	58 865	-	172 179	(126 009)	-	-	-	105 035	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	5 600	-	101 500	(49 600)	-	-	-	57 500	-
	5315	за 2022г.	16 059	-	6 635	(17 094)	-	-	-	5 600	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2023г.	5 600	-	116 500	(52 241)	-	-	-	69 860	-
	5316	за 2022г.	16 059	-	6 635	(17 094)	-	-	-	5 600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	110 635	-	195 500	(165 099)	-	-	-	141 036	-
	5310	за 2022г.	88 620	-	178 814	(156 799)	-	-	-	110 635	-

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 _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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.	682 425	(1 897)	680 528	6 294 830	(6 303 225)	(780)	-	X	674 030	(2 677)	671 353
	5420	за 2022г.	411 945	-	411 945	5 851 106	(5 580 626)	(1 897)	-	X	682 425	(1 897)	680 528
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 762	-	1 762	21 777	(19 895)	-	-	13 894	3 644	-	3 644
	5421	за 2022г.	2 222	-	2 222	22 350	(22 811)	-	-	13 365	1 762	-	1 762
Готовая продукция	5402	за 2023г.	985	-	985	4 704	(5 293)	-	-	4 673	396	-	396
	5422	за 2022г.	29	-	29	7 271	(6 315)	-	-	3 288	985	-	985
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	679 679	(1 897)	677 782	4 973 256	(4 982 944)	(780)	-	3 007 819	669 990	(2 677)	667 313
	5423	за 2022г.	409 693	-	409 693	5 178 272	(4 908 286)	(1 897)	-	2 734 856	679 679	(1 897)	677 782
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	453 147	(453 147)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	5 156	(5 156)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	7 222	(7 222)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	836 790	(836 790)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	635 992	(635 992)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Анцупов Николай Константинович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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.	920 851	-	1 539 541	16 273	(1 119 173)	(1 201)	-	-	5 953	-	1 356 291	-
	5530	за 2022г.	1 560 253	-	652 959	4 769	(1 297 130)	-	-	-	-	-	920 851	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	482 247	-	687 221	-	(323 712)	-	-	-	-	-	845 756	-
	5531	за 2022г.	1 158 633	-	244 839	-	(921 225)	-	-	-	-	-	482 247	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	516 957	-	(156 447)	-	-	-	-	-	360 510	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	438 604	-	335 363	16 273	(639 014)	(1 201)	-	-	5 953	-	150 025	-
	5533	за 2022г.	401 620	-	408 120	4 769	(375 905)	-	-	-	-	-	438 604	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	920 851	-	1 539 541	16 273	(1 119 173)	(1 201)	-	X	5 953	-	1 356 291	-
	5520	за 2022г.	1 560 253	-	652 959	4 769	(1 297 130)	-	-	X	-	-	920 851	-

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.	166	-	-	(166)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	602	2 492	-	(2 928)	-	-	-	-	166
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	166	-	-	(166)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	602	2 492	-	(2 928)	-	-	-	-	166
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 480 033	4 420 497	194 915	(4 201 106)	-	-	5 953	-	1 894 339
	5580	за 2022г.	1 999 881	3 530 751	118 212	(4 168 679)	(132)	-	-	-	1 480 033
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	41 074	94 112	310	(41 741)	-	-	-	-	93 755
	5581	за 2022г.	230 409	36 459	144	(225 806)	(132)	-	-	-	41 074
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	40 193	-	(12 074)	-	-	-	-	28 119
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	35 054	31	(13 346)	-	-	5 952	-	21 739
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	1 178 011	3 631 630	194 309	(3 759 917)	-	-	-	-	1 244 033
	5584	за 2022г.	819 774	3 461 580	117 915	(3 221 258)	-	-	-	-	1 178 011
займы	5565	за 2023г.	-	26 000	209	(26 209)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	260 948	593 508	56	(347 819)	-	-	1	-	506 693
	5586	за 2022г.	949 698	32 712	153	(721 615)	-	-	-	-	260 948
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 480 199	4 420 497	194 915	(4 201 272)	-	X	5 953	-	1 894 339
	5570	за 2022г.	2 000 483	3 533 243	118 212	(4 171 607)	(132)	X	-	-	1 480 199

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 _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	12 427	23 706
Расходы на оплату труда	5620	453 864	355 673
Отчисления на социальные нужды	5630	85 357	65 920
Амортизация	5640	2 478	2 851
Прочие затраты	5650	286 962	187 842
Итого по элементам	5660	841 088	635 992
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 949 320	4 888 106
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	5 790 408	5 524 098

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

Руководитель _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	9 092	23 456	(23 332)	(2)	9 214
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов по вознаграждениям работникам и страховым взносам	5701	9 092	23 456	(23 332)	(2)	9 214

Руководитель _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	-	10 895 096	5 215 096
в том числе: Поручительство юридического лица	5801	-	10 895 096	5 215 096
Выданные - всего	5810	630 000	247 521	315 677
в том числе: Поручительство за юридическое лицо	5811	630 000	247 521	315 677

Руководитель _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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 _____ **Анцупов Николай Константинович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.