

**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	накоплено начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	54 545	(15 192)	15 607	-	(11 899)	-	-	56 153	(27 091)
в том числе:	5110	за 2022г.	15 376	(7 688)	25 170	-	(7 504)	-	-	54 545	(15 192)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	24 143	(1 917)	14 000	-	(6 181)	-	-	24 143	(8 098)
	5111	за 2022г.	-	-	10 143	-	(1 917)	-	-	24 143	(1 917)

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	39 637	39 518	15 376
в том числе:				
Платформа-сайт hbrgo.ехpert	5121	15 376	15 376	15 376
Система hVColmed	5122	7 714	7 714	-
Система hotelbook.ru	5123	2 428	2 428	-
Товарный знак hVcolmed №937906	5124	29	-	-
Товарный знак hVрго.ехpert we take care of you! travel №928582	5125	30	-	-
Товарный знак hVрго.ехpert №928373	5126	30	-	-
Товарный знак hVрго.ехpert С заботой о путешествиях №928581	5127	30	-	-
Система Эшли	5128	14 000	14 000	-

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
				запраты за период	описано 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.	780	14 827	-	(15 607)	-
	5190	за 2022г.	5 862	20 088	-	(25 170)	780
в том числе:							
Программный модуль «Бонусная программа»к системе hbrго.ехрехт	5181	за 2023г.	168	254	-	(422)	-
	5191	за 2022г.	-	168	-	-	168
Программный модуль по Новому ценнообразованию к системе hbrго.ехрехт	5182	за 2023г.	165	236	-	(401)	-
	5192	за 2022г.	-	165	-	-	165
Программный модуль к системе контрактования НВСоплест для доступа к системе внешних клиентов	5183	за 2023г.	447	218	-	(665)	-
	5193	за 2022г.	-	447	-	-	447
СистемаЭшли	5184	за 2023г.	-	14 000	-	(14 000)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НВсолпест №937906	5185	за 2023г.	-	29	-	(29)	-
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НВрго.ехрехт С заботой о путешествиях №928581	5186	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НВрго.ехрехт we take care of your travel №928582	5187	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
	5197	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НВрго №928373	5188	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
	5198	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система НВСоплест	5189	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022г.	5 862	1 853	-	(7 714)	-
Система hbrго.ехрехт.гу		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	2 428	-	(2 428)	-
Товарный знак hbrго.ехрехт.гу №9398046		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15 027	-	(15 027)	-



Руководитель Гумарова Динара Назаровна
(расшифровка подписи)

7 марта 2024 года

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	884	-	(758)	127
	5290	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Кассовый блок	5241	за 2023г.	-	127	-	-	127
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прозрачная перегородка.Стационар	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5292	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дверной блок	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Team Server R1-E52 (128 Гб)	5244	за 2023г.	-	359	-	(359)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Team Server R1-E52 (256 Гб)	5245	за 2023г.	-	399	-	(399)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Демонтажа, Дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Демонтажа, Дооборудования, реконструкции - всего	5280	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате Частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Гумарова Динара
Назаровна
(расшифровка подписи)

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-


Руководитель **Гумарова Динара**
Назаровна
(подпись) (расшифровка подписи)
7 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгов-кредиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	198 810	(11 069)	224 132	41 341	(97 223)	(47)	(80)	X	X	X	401 648	(10 994)		
В том числе:	5530	за 2022г.	150 587	(1 842)	99 445	31 565	(91 139)	-	(17)	2 304	6 011	6 011	198 810	(11 069)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	153 941	(11 069)	155 429	40 378	(73 679)	(9)	(80)	-	-	25 570	301 633	(10 994)		
Авансы выданные	5531	за 2022г.	128 096	(1 842)	64 962	31 565	(70 682)	-	(17)	-	-	-	153 941	(11 069)		
Прочая	5512	за 2023г.	31 115	-	49 652	-	(4 694)	-	-	-	-	-	76 074	-		
	5532	за 2022г.	4 818	-	28 804	-	(2 507)	-	-	-	-	-	31 115	-		
	5513	за 2023г.	13 774	-	19 031	963	(18 852)	(39)	-	8 595	469	469	23 941	-		
	5533	за 2022г.	17 673	-	5 679	-	(17 950)	-	-	2 304	6 011	6 011	13 774	-		
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-		
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-		
Итого	5500	за 2023г.	198 810	(11 069)	224 132	41 341	(97 223)	(47)	(80)	X	X	X	401 648	(10 994)		
	5520	за 2022г.	150 587	(1 842)	99 445	31 565	(91 139)	-	(17)	X	2 304	6 011	198 810	(11 069)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	балансовая стоимость	Учетная 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	230 246	794 256	41 353	(766 851)	-	-	X	333 498
	5580	за 2022г.	181 045	260 266	30 102	(249 604)	(19)	-	-	230 246
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	43 473	(4 706)	32 497	(36 869)	-	-	-	34 394
	5581	за 2022г.	26 571	16 905	22 477	(24 623)	-	-	-	43 473
авансы полученные	5562	за 2023г.	56 713	40 108	-	(58 206)	-	-	-	64 186
	5582	за 2022г.	27 644	54 805	-	(25 736)	-	-	-	56 713
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	12 237	2 189	304	(6 703)	-	-	-	14 827
	5583	за 2022г.	11 894	173	173	(6 010)	-	-	-	12 237
кредиты	5564	за 2023г.	40 000	628 569	8 552	(639 347)	-	-	-	37 775
	5584	за 2022г.	54 967	140 031	6 581	(161 578)	-	-	-	40 000
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	12 000	-	871	(12 871)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	77 685	128 096	-	(25 727)	-	-	-	182 317
	5586	за 2022г.	47 970	46 211	-	(18 786)	(19)	-	-	77 685
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2023г.	230 246	794 256	41 353	(766 851)	-	-	X	26 039
	5570	за 2022г.	181 045	260 266	30 102	(249 604)	(19)	-	X	230 246

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 филиала
 (подпись)

Гумарова Динара
 Назаровна
 (расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.

МОСКВА

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	968	846
Расходы на оплату труда	5620	117 717	98 090
Отчисления на социальные нужды	5630	27 907	18 266
Амортизация	5640	11 948	7 554
Прочие затраты	5650	3 111 206	2 259 242
Итого по элементам	5660	3 269 746	2 383 998
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	-	14
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 269 746	2 384 012

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



Руководитель

(подпись)

Гумарова Динара
Назаровна
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 612	12 405	(10 279)	(1 436)	3 302
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	2 202	10 235	(8 547)	(1 235)	2 655
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	410	2 170	(1 733)	(200)	647

Руководитель _____
 Гумарова Динара
 Назаровна
 (расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	261 700	138 050	-
в том числе:				
Крылов А.В.	5801	130 850	69 025	-
Договор поручительства №0212-8Г1/00003/0102 от 01.03.23	5802	30 000	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10414/1 от 14.12.22	5803	-	11 950	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10422/1от 14.12.22	5804	-	35 850	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10593/1 от 14.12.22	5805	-	21 225	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10760/1 от 27.04.23	5806	33 150	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10761 от 23.05.23	5807	22 100	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10884/1 от 10.10.23	5808	15 600	-	-
Договор поручительства №4566/К-ПФ/23 от 11.10.2023	5809	30 000	-	-
Договор поручительства №65/К-ПФ/23 от 09.02.23г		15 000	-	-
ООО "ЮТС"		130 850	69 025	-
Договор поручительства №0212-8Г1/00003/0101 от 01.03.2023		30 000	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10414/2 от 14.12.2022		-	11 950	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10422/2 от 14.12.2022		-	35 850	-
Договор поручительства №13-2-1-05/22П-10593/2 от 14.12.2022		-	21 225	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10760/2 от 27.04.2023		33 150	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10761/2 от 23.05.2023		22 100	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10884/2 от 10.10.2023		15 600	-	-
Договор поручительства №4566/К-ПЮ/23 от 11.10.2023		30 000	-	-
Выданные - всего	5810	72 084	1	1
в том числе:				
МосВодовоз	5811	1	1	1
Договор поставки товара №6547 от 14.01.2021г.(скан)	5812	1	1	1
ООО "ЮТС"	5813	72 083	-	-
Договор поручительства №1043/К-Г-ПЮ/23 от 19.05.2023	5814	8 000	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/23П-10698/2 от 14.02.2023	5815	22 100	-	-
Договор поручительства №13-2-1-05/6682П/2 от 28.09.2023	5816	20 483	-	-
Договор поручительства №2163/К-Г-ПЮ/23 от 24.10.2023	5817	6 500	-	-
Договор поручительства №4567/К-ПЮ/23 от 11.10.2023	5818	15 000	-	-



Руководитель
Иванов

Гумарова Динара
Назаровна
(расшифровка подписи)

7 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

Гумарова Динара
Назаровна
(расшифровка подписи)