

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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.	203	(152)	-	-	(6)	-	-	-	203	(158)
	5110	за 2022г.	150	(138)	53	-	(15)	-	-	-	203	(152)
в том числе: Сайт	5101	за 2023г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)
	5111	за 2022г.	150	(138)	-	-	(12)	-	-	-	150	(150)
Логотип ЕСК	5102	за 2023г.	53	(2)	-	-	(6)	-	-	-	53	(8)
	5112	за 2022г.	-	-	53	-	(2)	-	-	-	53	(2)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	1	1	-
в том числе:				
Сайт	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
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.	35	18	(53)	(53)	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	35	18	(53)	(53)	
Логотип ЕСК							



Руководитель
Пирусский Евгений Юрьевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

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.	-	124	-	(124)	-
	5250	за 2022г.	-	57	-	(57)	-
В том числе:							
Клавиатура + мышь Logitech Wireless Desktop MK220 (920-003169/3161)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор Xiaomi 24 "Mi Desktop Monitor 1C	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G9 DM (6B241EA)	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D5-430 (53012KFS)	5244	за 2023г.	-	57	-	(57)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Настольный компьютер HP ProDesk 400 G9 DM (6B241EA), монитор Xiaomi 24" Mi Desktop	5245	за 2023г.	-	67	-	(67)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кресло EXPERT SAIL сетка черная, каркас черный	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	57	-	(57)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
		В том числе:			
	5271	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	221 268 299 541	- -	328 187 70 333	- -	(156 939) (148 606)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	392 516 221 268	- -	(963) -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	155 031 167 824	- -	308 240 66 623	- -	(155 031) (79 416)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	308 240 155 031	- -	- -	
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	278 548	- -	1 624 12	- -	(47) (282)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 855 278	- -	- -	
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	65 959 131 168	- -	18 323 3 698	- -	(1 861) (68 907)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	82 486 65 959	- -	(963) -	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	221 268 299 541	- -	328 187 70 333	- -	(156 939) (148 606)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	392 516 221 268	- -	(963) -	

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 _____
Пирусский Евгений Юрьевич
 (расшифровка подписи)

1 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	522	362
Расходы на оплату труда	5620	70 063	70 766
Отчисления на социальные нужды	5630	11 046	11 054
Амортизация	5640	136	316
Прочие затраты	5650	56 195	63 042
Итого по элементам	5660	137 962	145 540
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	887 957	942 306
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(59 999)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	39 861
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	965 920	1 127 707

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



Руководитель
Пируцкий Евгений Юрьевич
 (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	6 021	10 679	(12 750)	-	3 949
в том числе:						
по оплате отпусков	5701	6 021	10 679	(12 750)	-	3 950



Руководитель
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2024 г.