

**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	-	-	-

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, списанная 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 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.	-	19 919	(119)	(19 800)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Модернизация комплекта усиления мобильной связи	5241	за 2023г.	-	141	-	(141)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стойка ресепшен ДМШ	5242	за 2023г.	-	221	-	(221)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф на ресепшен ДМШ	5243	за 2023г.	-	187	-	(187)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кофе пойнт ДМШ	5244	за 2023г.	-	112	-	(112)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект усиления мобильной связи дополнительный ДМШ	5245	за 2023г.	-	119	(119)	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект усиления мобильной связи ДМШ	5246	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер сантехнический ДМШ	5247	за 2023г.	-	381	-	(381)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер КПП ДМШ № 1	5248	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок контейнер КПП ДМШ № 2	5249	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Демо-квартира (шоу-рум) № 964 ДМШ		за 2023г.	-	16 215	-	(16 215)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер раздевалка №1 ДМШ		за 2023г.	-	289	-	(289)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер раздевалка №2 ДМШ		за 2023г.	-	288	-	(288)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф в коридоре ДМШ		за 2023г.	-	216	-	(216)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф в столовую ДМШ		за 2023г.	-	216	-	(216)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф у санузлов ДМШ		за 2023г.	-	155	-	(155)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кухня ДМШ		за 2023г.	-	161	-	(161)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерное цветное А3 Ricoh IM C2000, без тонеров, 418281 (ОП Донецкая) 2		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерное цветное А3 Ricoh IM C2000, без тонеров (ОП Донецкая)		за 2023г.	-	263	-	(263)	-
		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	119	-
в том числе:			
Комплект усиления мобильной связи ДМШ	5261	119	-
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	2 226 590	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

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
Запасы - всего	5400	за 2023г.	58 299	-	58 299	1 843 235	(4 766)	-	-	X	1 896 768	-	1 896 768
	5420	за 2022г.	-	-	-	58 299	-	-	-	X	58 299	-	58 299
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	4 766	(4 766)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное строительство	5407	за 2023г.	46 828	-	46 828	1 031 685	-	-	-	-	1 078 513	-	1 078 513
	5427	за 2022г.	-	-	-	46 828	-	-	-	-	46 828	-	46 828
НДС по незавершенному строительству	5408	за 2023г.	7 684	-	7 684	50 337	-	-	-	-	58 021	-	58 021
	5428	за 2022г.	-	-	-	7 684	-	-	-	-	7 684	-	7 684
Затраты заказчика-застройщика	5409	за 2023г.	3 787	-	3 787	756 447	-	-	-	-	760 234	-	760 234
	5429	за 2022г.	-	-	-	3 787	-	-	-	-	3 787	-	3 787

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 _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 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.	-	-	4 893 329	-	(2 146 640)	-	-	-	-	-	2 746 689	-
	5530	за 2022г.	-	-	468	-	(468)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	6 126	-	(81)	-	-	-	-	-	6 045	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	-	-	471 006	-	(334 111)	-	-	-	-	-	136 895	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	1 803 417	-	(1 802 072)	-	-	-	-	-	1 345	-
	5533	за 2022г.	-	-	468	-	(468)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с участниками долевого строительства по целевому финансированию	5514	за 2023г.	-	-	2 612 780	-	(10 376)	-	-	-	X	X	2 602 404	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	4 893 329	-	(2 146 640)	-	-	X	-	-	2 746 689	-
	5520	за 2022г.	-	-	468	-	(468)	-	-	X	-	-	-	-

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.	480	1 333 705	11 196	(107 400)	-	-	-	-	1 237 981
	5571	за 2022г.	-	474	6	-	-	-	-	-	480
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	734 173	120	-	-	-	-	-	734 293
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	480	599 532	11 076	(107 400)	-	-	-	-	503 688
	5573	за 2022г.	-	474	6	-	-	-	-	-	480
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	58 541	1 353 655	-	(563 629)	-	-	-	-	848 567
	5580	за 2022г.	-	58 556	(15)	-	-	-	-	-	58 541
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	58 410	638 711	-	(490 901)	-	-	-	-	206 220
	5581	за 2022г.	-	58 410	-	-	-	-	-	-	58 410
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	131	2 663	-	(1 455)	-	-	-	-	1 339
	5583	за 2022г.	-	146	(15)	-	-	-	-	-	131
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	712 281	-	(71 273)	-	-	-	-	641 008
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	59 021	2 687 360	11 196	(671 029)	-	X	-	-	2 086 548
	5570	за 2022г.	-	59 030	(9)	-	-	X	-	-	59 021

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 _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 078 513	46 828
Расходы на оплату труда	5620	2 674	72
Отчисления на социальные нужды	5630	806	22
Амортизация	5640	172	-
Прочие затраты	5650	756 582	3 693
Итого по элементам	5660	1 838 747	50 615
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 838 747)	(50 615)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**

(расшифровка подписи)

28 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	298	(19)	(11)	270
в том числе:						
Резервы предстоящих доходов прочие	5701	2	298	(19)	(11)	270

Руководитель _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 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	1 688 016	-	-
в том числе:				
Гарантийные удержания по договорам	5801	7 873	-	-
Средства дольщиков на счетах эскроу	5802	1 680 143	-	-
Выданные - всего	5810	20 502 953	-	-
в том числе:				
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК ПАО (7734202860/770801001)	5811	20 502 953	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Макаров Николай
Константинович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.