

**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	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	206 100	36 216	(63)	(118 962)	123 291
	5250	за 2022г.	339 302	14 484	(160)	(147 526)	206 100
в том числе:							
Здание спального корпуса г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3838	5241	за 2023г.	17 919	-	-	-	17 919
	5251	за 2022г.	17 919	-	-	-	17 919
Спальный корпус г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:4105	5242	за 2023г.	18 162	-	-	-	18 162
	5252	за 2022г.	18 162	-	-	-	18 162
Здание спального корпуса г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3845	5243	за 2023г.	18 225	-	-	-	18 225
	5253	за 2022г.	18 225	-	-	-	18 225
Здание спального корпуса г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3843	5244	за 2023г.	18 189	-	-	-	18 189
	5254	за 2022г.	18 189	-	-	-	18 189
Здание Изолятор г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3559	5245	за 2023г.	47 349	-	-	(47 349)	-
	5255	за 2022г.	47 349	-	-	-	47 349
Здание гаража г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3853	5246	за 2023г.	12 580	-	-	(12 580)	-
	5256	за 2022г.	12 580	-	-	-	12 580
Здание прачечной г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3849	5247	за 2023г.	13 056	-	-	(13 056)	-
	5257	за 2022г.	13 056	-	-	-	13 056
Склад г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3848	5248	за 2023г.	41 368	-	-	-	41 368
	5258	за 2022г.	41 368	-	-	-	41 368
Дом сторожа г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3840	5249	за 2023г.	3 964	-	-	-	3 964
	5259	за 2022г.	3 964	-	-	-	3 964
Здание Администр-е, г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3567		за 2023г.	-	80	-	-	80
		за 2022г.	1 142	-	-	(1 142)	-
Дорога асфальтная г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265.		за 2023г.	3 400	-	-	-	3 400
		за 2022г.	3 400	-	-	-	3 400
Тротуар 2006 г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265.		за 2023г.	1 530	-	-	-	1 530
		за 2022г.	1 530	-	-	-	1 530
Гостиница ул Гребенская, 41		за 2023г.	10 358	3 895	-	(13 867)	385
		за 2022г.	1 839	8 519	-	-	10 358
г. Анапа, ст. Благовещенская, ул. Таманская 140 КН: 23:37:0203001:1078		за 2023г.	-	3	-	-	3
		за 2022г.	-	-	-	-	-
с. Цибанобалка, Садовая 31		за 2023г.	-	65	-	-	65
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коллектор		за 2023г.	-	63	63	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Котел газовый конденсационный Felis Slave Boiler 65 KW (одноконтур, с закрытой камерой сгорания 7		за 2023г.	-	399	-	(399)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Форматно-раскроечный станок Filato Optima 32 M серийный номер 1993		за 2023г.	-	564	-	(564)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок сверильно-присадочный Nanxing мод "NDB201C "		за 2023г.	-	797	-	(797)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Самоходный штабелер Noblelift PS16N 4600FFL		за 2023г.	-	581	-	(581)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина стирально-отжимная BO-30(BO-30,22241)		за 2023г.	-	1 222	-	(1 222)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина стирально-отжимная BO-30(BO-30,22241)Зав. номер 1176		за 2023г.	-	1 356	-	(1 356)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Машина сушильная ВС-40(ВС-40.11) зав.номер 269	за 2023г.	-	597	-	(597)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Каланд гладильный ВК-1840 (ВК-1840.2231)	за 2023г.	-	737	-	(737)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Fiat Ducato белый Лизинг (новый) Договор ДЛ-161888-23 от 23.06.23	за 2023г.	-	4 806	-	(4 806)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Fiat Ducato белый Лизинг (новый) Договор ДЛ-161889-23 от 23.06.23	за 2023г.	-	4 806	-	(4 806)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат Arach AP5QM GAS	за 2023г.	-	374	-	(374)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Плита газовая ПГ-6-01	за 2023г.	-	120	-	(120)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль (с пробегом) HONDA STEPWGN SPADA	за 2023г.	-	1 870	-	(1 870)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Насосная установка	за 2023г.	-	114	-	(114)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль (с пробегом) Nissan NV150 AD Vin VY12-256609 цвет белый	за 2023г.	-	990	-	(990)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Пресс вертикальный Статико-12	за 2023г.	-	217	-	(217)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
SITRAK C7H (грузовой, новый) договор ДЛ-210282-23 от 27.10.2023	за 2023г.	-	12 562	-	(12 562)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание Спального корпуса г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3844	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	18 234	-	-	(18 234)	-
Здание Столовой, г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3558	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	86 659	-	-	(86 659)	-
Здание Общежития г.Анапа, Пионерский пр-кт. 265. Кадастр№23:37:0107002:3851	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	35 685	-	-	(35 685)	-
Компьютер д/дизайнера в составе: системный блок, блок питания, 2 монитора, клавиатура, мышь.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	283	-	(283)	-
Процессор Intel	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	44	44	-	-
Видеокарта	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	116	116	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S22 Ultra512Gb Green	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	101	-	(101)	-
Вагон-бытовка 6000*2400*2600 мм	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	123	-	(123)	-
Вагон-бытовка 6000*2400*2800 мм	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	270	-	(270)	-
Автопогрузчик НС, CPCD30-AG2 (Китай) 2022г.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 108	-	(1 108)	-
Автомобиль (с пробегом) PEUGEOT BOXER	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 290	-	(1 290)	-
Принтер этикеток Honeywell PM42, PM42200003 интерфейс USB, RS. Ethernet,качество печати 203 dpi, шир	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	46	-	(46)	-
Автомобиль (с пробегом) Nissan	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	990	-	(990)	-
Автомобиль (с пробегом) Nissan NV150AD	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	985	-	(985)	-

Котел газовый конденсационный Ariston Genus Premium EVO HP	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	610	-	(610)

**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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	114 347	115 371	115 371
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	239 392	(239 392)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	3	-	3	225 862	(225 866)	-	-	-	-	-	-
	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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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.	80 525	-	77 695	-	(16 949)	(87)	-	-	17	-	141 202	-	
	5530	за 2022г.	42 993	-	44 985	-	(7 936)	(200)	-	-	613	70	80 525	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	12 084	-	8 711	-	(6 789)	-	-	-	-	-	14 007	-	
	5531	за 2022г.	3 287	-	9 160	-	(362)	-	-	-	-	-	12 084	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	11 538	-	23 724	-	(7 337)	(26)	-	-	-	-	27 900	-	
	5532	за 2022г.	10 026	-	8 365	-	(6 657)	(196)	-	-	-	-	11 538	-	
Прочая	5513	за 2023г.	56 902	-	45 260	-	(2 824)	(61)	-	-	17	-	99 295	-	
	5533	за 2022г.	29 680	-	27 460	-	(917)	(4)	-	-	613	70	56 902	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	80 525	-	77 695	-	(16 949)	(87)	-	X	17	-	141 202	-	
	5520	за 2022г.	42 993	-	44 985	-	(7 936)	(200)	-	X	613	70	80 525	-	

## 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	23 997	-	-	-	-	-	-	23 997
	5574	за 2022г.	143	5	-	(148)	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	228 756	264 785	10 144	(264 276)	(192)	-	17	-	239 234
	5580	за 2022г.	486 395	178 275	1 692	(438 020)	(269)	-	613	70	228 756
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	222 335	60 200	-	(81 637)	(192)	-	-	-	200 706
	5581	за 2022г.	396 037	67 207	-	(240 640)	(269)	-	-	-	222 335
авансы полученные	5562	за 2023г.	502	2 878	-	(674)	-	-	-	-	2 705
	5582	за 2022г.	1 399	475	-	(1 372)	-	-	-	-	502
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 589	859	3	(387)	-	-	-	-	6 064
	5583	за 2022г.	3 808	971	428	(299)	-	-	613	69	5 589
кредиты	5564	за 2023г.	40 035	244 848	9 995	(144 877)	-	-	-	-	150 000
	5584	за 2022г.	26 611	133 293	1 265	(121 133)	-	-	-	-	40 035
займы	5565	за 2023г.	89 809	4 500	-	(36 700)	-	-	-	-	57 609
	5585	за 2022г.	57 863	105 846	-	(73 900)	-	-	-	-	89 809
прочая	5566	за 2023г.	418	29 177	147	-	-	-	17	-	29 759
	5586	за 2022г.	677	415	-	(675)	-	-	-	1	418
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	228 756	264 785	10 144	(264 276)	(192)	X	17	-	239 234
	5570	за 2022г.	486 395	178 275	1 692	(438 020)	(269)	X	613	70	228 756

**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)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	54 062	72 188
Расходы на оплату труда	5620	18 524	17 134
Отчисления на социальные нужды	5630	5 211	4 531
Амортизация	5640	9 144	4 151
Прочие затраты	5650	152 450	127 858
Итого по элементам	5660	239 391	225 862
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 129)	(15 384)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	217 262	210 478

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобылинская Оксана  
Геннадьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

18 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)

**Кобылинская Оксана****Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.