

**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.	92 954	(35 342)	14 144	(90 872)	2 406	(15 201)	-	-	-	76 006	(48 137)
	5110	за 2022г.	78 412	(18 845)	14 543	-	-	(16 497)	-	-	-	92 954	(35 342)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	76 006	(32 936)	-	-	-	(15 201)	-	-	-	76 006	(48 137)
	5111	за 2022г.	76 006	(17 735)	-	-	-	(15 201)	-	-	-	76 006	(32 936)

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, 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	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.	2 088	21 671	-	(14 144)	213
	5190	за 2022г.	5 454	27 807	-	(14 543)	2 088
в том числе:							
Разработка ПО	5181	за 2023г.	-	9 615	-	-	213
	5191	за 2022г.	5 454	11 176	-	-	-
Корпоративный мессенджер Frisbee для унифицированных коммуникаций с групповыми видеозвонками	5182	за 2023г.	2 088	12 056	-	(14 144)	-
	5192	за 2022г.	-	2 088	-	-	2 088
Корпоративный мессенджер Frisbee для унифицированных коммуникаций с индивидуальными видеозвонками	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	14 543	-	(14 543)	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	3 714	(1 721)	-	-	-	(1 595)	-	-	-	3 714	(3 316)
	5210	за 2022г.	1 327	(283)	-	-	-	(1 438)	-	-	-	3 714	(1 721)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 714	(1 721)	-	-	-	(1 595)	-	-	-	3 714	(3 316)
	5211	за 2022г.	1 327	(283)	-	-	-	(1 438)	-	-	-	3 714	(1 721)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-

5251	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	-	-

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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Рыбаловский Станислав Александрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	2 542	-	82 200	82 200	-	382	-	2 542	-
	5315	за 2022г.	2 542	-	35 920	35 920	-	1 160	-	2 542	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итово	5300	за 2023г.	2 542	-	82 200	82 200	-	382	-	2 542	-
	5310	за 2022г.	2 542	-	35 920	35 920	-	1 160	-	2 542	-

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	-	-	-

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
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	422 428	-	422 428	2 671 043	(2 857 873)	-	-	X	235 599	-	235 599
	5420	за 2022г.	81 806	-	81 806	1 296 896	(956 274)	-	-	X	422 428	-	422 428
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	77 765	-	77 765	222 383	(246 252)	-	-	184 794	53 896	-	53 896
	5421	за 2022г.	3 994	-	3 994	130 308	(56 538)	-	-	84 751	77 765	-	77 765
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	78 827	-	78 827	740 818	(814 576)	-	-	-	5 069	-	5 069
	5423	за 2022г.	8 478	-	8 478	284 265	(213 915)	-	-	-	78 827	-	78 827
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	265 836	-	265 836	1 689 951	(1 779 153)	-	-	-	176 634	-	176 634

	5425	за 2022г.	69 334	-	69 334	867 776	(671 274)	-	-	-	265 836	-	265 836
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	17 892	(17 892)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	14 547	(14 547)	-	-	-	-	-	-
	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)

**Рыбаловский Станислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

21 февраля 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.	567 946	-	363 711	-	(341 437)	(7 866)	-	-	-	-	-	582 353	-
	5530	за 2022г.	286 381	-	479 794	1 199	(196 782)	(3 159)	-	-	509	-	-	567 946	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	85 145	-	139 515	-	(68 319)	(5 632)	-	-	-	-	-	150 709	-
	5531	за 2022г.	42 634	-	69 394	-	(26 732)	(151)	-	-	-	-	-	85 145	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	479 681	-	221 619	-	(270 216)	(2 184)	-	-	-	-	-	428 901	-
	5532	за 2022г.	151 610	-	408 573	-	(78 218)	(2 284)	-	-	-	-	-	479 681	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 356	-	2 577	-	(2 903)	(50)	-	-	-	-	-	5 980	-
	5533	за 2022г.	95 378	-	1 827	1 199	(91 832)	(725)	-	-	509	-	-	6 356	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	567 946	-	363 711	-	(341 437)	(7 866)	-	X	-	-	-	582 353	-
	5520	за 2022г.	286 381	-	479 794	1 199	(196 782)	(3 159)	-	X	509	-	-	567 946	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 338 065	704 426	62 677	(981 118)	-	-	-	-	1 124 044
	5580	за 2022г.	435 364	1 552 217	51 325	(701 364)	-	-	509	-	1 338 065
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	279 135	223 210	11 303	(224 151)	-	-	-	-	289 497
	5581	за 2022г.	113 165	235 241	4 767	(74 038)	-	-	-	-	279 135
авансы полученные	5562	за 2023г.	638 712	143 497	-	(183 314)	-	-	-	-	598 894
	5582	за 2022г.	65 649	600 737	-	(27 674)	-	-	-	-	638 712
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	56 589	23 905	-	(24 151)	-	-	-	-	56 343
	5583	за 2022г.	1 893	54 186	-	-	-	-	509	-	56 589
кредиты	5564	за 2023г.	41 019	29 814	8 742	(18 431)	-	-	-	-	61 145
	5584	за 2022г.	144 000	252 817	22 675	(378 472)	-	-	-	-	41 019
займы	5565	за 2023г.	309 855	284 000	42 632	(518 779)	-	-	-	-	117 708
	5585	за 2022г.	110 051	397 100	23 884	(221 180)	-	-	-	-	309 855
прочая	5566	за 2023г.	12 742	-	-	(12 293)	-	-	-	-	449
	5586	за 2022г.	605	12 137	-	-	-	-	-	-	12 742
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 338 065	704 426	62 677	(981 118)	-	X	-	-	1 124 044
	5570	за 2022г.	435 364	1 552 217	51 325	(701 364)	-	X	509	-	1 338 065

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 _____ **Рыбаловский Станислав**
(подпись) **Александрович**
(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	235 098	28 875
Расходы на оплату труда	5620	100 381	143 642
Отчисления на социальные нужды	5630	16 911	24 188
Амортизация	5640	16 796	17 934
Прочие затраты	5650	1 362 693	708 788
Итого по элементам	5660	1 731 879	923 427
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(266 852)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	162 961	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 894 840	656 575

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

Руководитель _____
(подпись)

**Рыбаловский Станислав
Александрович**
_____ (расшифровка подписи)

21 февраля 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)

**Рыбаловский Станислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

21 февраля 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)

**Рыболовский Станислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

21 февраля 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

(подпись)

**Рыбаловский Станислав
Александрович**

(расшифровка подписи)

21 февраля 2024 г.