

**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.	8 887	(6 879)	-	(420)	-	(465)	-	-	-	8 467	(7 344)
	5110	за 2022г.	9 777	(6 677)	791	(1 680)	-	(204)	-	-	-	8 887	(6 879)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
	5111	за 2022г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	229	(5)	-	-	-	(32)	-	-	-	229	(37)
	5112	за 2022г.	-	-	229	-	-	(5)	-	-	-	229	(5)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	8 037	(6 674)	-	-	-	(433)	-	-	-	8 037	(7 107)
	5113	за 2022г.	7 475	(6 475)	562	-	-	(199)	-	-	-	8 037	(6 674)
Доработка НМА ИРС Nebo.digital стр. 11102	5104	за 2023г.	420	-	-	(420)	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2022г.	2 102	-	-	(1 681)	-	-	-	-	-	420	-

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	1 520	1 520	1 520
в том числе:				
Программа для ЭВМ «Информационно-рекламный сервис Nebo.digital (ИРС)	5121	1 520	1 520	1 520

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.	791	-	-	(791)	-
в том числе:							
N_ Мобильного приложения «Сбор для фотоотчета»	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	562	-	-	(562)	-
N_ товарный знак NEBO DIGITAL №796530	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	19	-	-	(19)	-
Товарный знак "Nebo-digital"	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	210	-	-	(210)	-

Руководитель _____
(подпись)

Грачёв Игорь Вячеславович
(расшифровка подписи)

31 января 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.	-	12 521	-	(12 521)	-
	5250	за 2022г.	-	52	-	(52)	-
в том числе:							
Офис	5241	за 2023г.	-	12 521	-	(12 521)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Неттоп Intel BXNUC10i3FNHFA2	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	52	-	(52)	-

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	-	-

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 _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 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.	500	-	382 036	284 912	-	-	-	97 624	-	-
	5315	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	500	-	382 036	284 912	-	-	-	97 624	-	-
	5316	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	500	-	382 036	284 912	-	-	-	97 624	-	-
	5310	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-

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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 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.	800 517	(25)	1 142 598	-	(773 403)	-	(25)	-	-	-	47	1 169 712	-
	5530	за 2022г.	358 981	-	1 625 109	-	(1 183 573)	-	-	-	-	-	-	800 517	(25)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	772 316	(25)	1 134 722	-	(766 050)	-	(25)	-	-	-	-	1 140 988	-
	5531	за 2022г.	325 086	-	1 584 472	-	(1 137 242)	-	-	-	-	-	-	772 316	(25)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	48	-	17	-	(41)	-	-	-	-	-	-	24	-
	5532	за 2022г.	6 060	-	40 172	-	(46 184)	-	-	-	-	-	-	48	-
Прочая	5513	за 2023г.	27 688	-	1 247	-	(384)	-	-	-	-	-	-	28 551	-
	5533	за 2022г.	27 835	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	-	27 688	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	465	-	6 612	-	(6 928)	-	-	-	X	X	-	149	-
	5534	за 2022г.	-	-	465	-	-	-	-	-	X	X	-	465	-
Итого	5500	за 2023г.	800 517	(25)	1 142 598	-	(773 403)	-	(25)	X	-	-	47	1 169 712	-
	5520	за 2022г.	358 981	-	1 625 109	-	(1 183 573)	-	-	X	-	-	-	800 517	(25)

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	-	-	25	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	25	-	-	-
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.	5 190	17 845	65	(6 218)	-	-	-	-	16 882
	5571	за 2022г.	-	5 190	-	-	-	-	-	-	5 190
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	5 190	-	-	-	-	-	-	-	5 190
	5573	за 2022г.	-	5 190	-	-	-	-	-	-	5 190
прочая	5554	за 2023г.	-	17 845	65	(6 218)	-	-	-	-	11 692
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	872 737	3 515 030	875	(3 098 588)	-	-	-	-	1 290 054
	5580	за 2022г.	471 336	1 527 230	2 649	(1 128 478)	-	-	-	-	872 737
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	40 898	176 421	-	(186 300)	-	-	-	-	31 019
	5581	за 2022г.	80 896	59 548	-	(99 546)	-	-	-	-	40 898
авансы полученные	5562	за 2023г.	99	1 214	-	(92)	-	-	-	-	1 221
	5582	за 2022г.	-	99	-	-	-	-	-	-	99
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	190 345	476 446	-	(448 191)	-	-	-	-	218 600
	5583	за 2022г.	96 239	279 465	199	(185 558)	-	-	-	-	190 345
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	33 454	-	875	(34 329)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	61 266	-	2 450	(30 262)	-	-	-	-	33 454
прочая	5566	за 2023г.	146 687	788 725	-	(573 876)	-	-	-	-	361 536
	5586	за 2022г.	106 414	188 602	-	(148 329)	-	-	-	-	146 687
расчеты по страховым взносам	5567	за 2023г.	10 652	13 698	-	(18 735)	-	-	X	X	5 615
	5587	за 2022г.	10	19 814	-	(9 172)	-	-	X	X	10 652
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами по СД	5568	за 2023г.	450 602	2 058 526	-	(1 837 065)	-	-	X	X	672 063
	5588	за 2022г.	121 495	811 968	-	(482 861)	-	-	X	X	450 602
Итого	5550	за 2023г.	877 927	3 532 875	940	(3 104 806)	-	X	-	-	1 306 936
	5570	за 2022г.	471 336	1 532 420	2 649	(1 128 478)	-	X	-	-	877 927

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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	20 857
Расходы на оплату труда	5620	10 639	78 417
Отчисления на социальные нужды	5630	2 745	19 458
Амортизация	5640	2 557	335
Прочие затраты	5650	144 057	37
Итого по элементам	5660	159 998	119 104
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	159 998	119 104

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

Руководитель _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 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	3 366	-	(2 090)	(909)	367
в том числе:						
Оценочное обязательство по вознаграждениям	5701	2 585	-	(2 303)	-	282
Оценочное обязательство по страховым взносам	5702	781	-	(696)	-	85

Руководитель _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

31 января 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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**
(расшифровка подписи)

31 января 2024 г.