

**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.	24 039	(12 049)	268	(1 420)	189	(2 862)	-	-	-	22 887	(14 722)
	5110	за 2022г.	15 958	(9 084)	8 081	-	-	(2 965)	-	-	-	24 039	(12 049)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	268	-	-	-	-	-	-	268	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	1 864	(78)	-	-	-	(196)	-	-	-	1 864	(274)
	5112	за 2022г.	399	(7)	1 465	-	-	(71)	-	-	-	1 864	(78)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	352	(267)	-	-	-	(20)	-	-	-	352	(287)
	5113	за 2022г.	352	(243)	-	-	-	(24)	-	-	-	352	(267)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2023г.	21 822	(11 704)	-	(1 420)	189	(2 647)	-	-	-	20 403	(14 162)
	5114	за 2022г.	15 207	(8 834)	6 616	-	-	(2 870)	-	-	-	21 822	(11 704)

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	13 762	14 914	6 833
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	11 278	12 698	6 082
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	352	352	352
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5123	2 132	1 864	400

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	33	33	2
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	32	32	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	1
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5133	-	-	-

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.	356	5	-	(268)	7
	5190	за 2022г.	682	8 331	-	(8 081)	356
в том числе:							
20221137389 Полезная модель "Бесконтактная смарт-карта в виде платежного вкладыша"	5181	за 2023г.	83	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	16	81	-	-	83
Разработка криптовалютного кошелька	5182	за 2023г.	6	-	-	-	6
	5192	за 2022г.	-	6	-	-	6
Полезная модель "Смарт-карта АЛИОТ"	5183	за 2023г.	268	-	-	(268)	-
	5193	за 2022г.	-	268	-	-	268
2023103060 Полезная модель "Бесконтактная смарт-карта в виде стикера"	5184	за 2023г.	-	4	-	-	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
2023103060 Изобретение "Бесконтактная смарт-карта в виде стикера"	5185	за 2023г.	-	2	-	-	2
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт ООО АЛИОТ	5186	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2022г.	581	500	-	(1 080)	-
Полезная модель (патент) "Маркировка чип-модулей в катушках"	5187	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2022г.	85	-	-	-	-
Патент № 2765607 (заявка 2021117422) Изобретение "Бесконтактная смарт-карта в виде кольца"	5188	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2022г.	-	632	-	(632)	-
Патент № 215746 (з.2022102052) Полез.модель"Платежная смарт-карта с дуальн.интерфейсом и светодиод."	5189	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022г.	-	482	-	(482)	-
2022107304 Полезная модель "Смарт-карта в виде бесконтактного платежного вкладыша"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	475	-	-	-
Веб-сайт проекта "Платежные аксессуары"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 312	-	(1 312)	-
Программное обеспечение "Система токенизации "ALIOTHIPAY" (свид-во 2022664159 заявка 2022662841)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 017	-	(1 017)	-
Патент № 2779565 (заявка 2021115657) Изобретение "Корпус бесконтакт. платежного ус-ва в виде кольца"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	351	-	(351)	-
Программное обеспечение «Защищенная операционная система для смарт-карт «SCOne2»		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 420	-	(1 420)	-

Программное обеспечение «SCOneVI»		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	850	-	(850)	-
Программное обеспечение «SCOneMA»		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	936	-	(936)	-

Руководитель _____
(подпись)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	95 956	99 369	-	(186 602)	8 723
	5250	за 2022г.	-	175 112	-	(79 157)	95 956
в том числе:							
Машины и оборудование кроме офисного	5241	за 2023г.	90 799	27 838	-	(117 955)	681
	5251	за 2022г.	-	121 050	-	(30 251)	90 799
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2023г.	-	20 443	-	(12 984)	7 459
	5252	за 2022г.	-	3 489	-	(3 489)	-
Другие виды основных средств	5243	за 2023г.	5 157	12 035	-	(16 767)	425
	5253	за 2022г.	-	10 752	-	(5 595)	5 157
Офисное оборудование	5244	за 2023г.	-	12 928	-	(12 771)	158
	5254	за 2022г.	-	766	-	(766)	-
Арендованные основные средства (в т.ч. лизинг)	5245	за 2023г.	-	26 125	-	(26 125)	-
	5255	за 2022г.	-	39 055	-	(39 055)	-

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	14 301	-
в том числе:			
Система вентиляции и кондиционирования в производственно-складском комплексе № 2	5261	5 884	-
Машина для имплантации чип модулей CMI201 s/n 10000064342	5262	7 915	-
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	1 288	1 288	1 288
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	51 593	39 055	-
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	26 876	26 876	26 876
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 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.	800	-	-	(800)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	800	-	-	-	-	800	-	-
в том числе: предоставленные займы другим организациям												
	5306	за 2023г.	800	-	-	(800)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	800	-	-	-	-	800	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	800	-	-	(800)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	800	-	-	-	-	800	-	-

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)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	728 830	(159 512)	913 070	-	(551 771)	-	(25 454)	-	3 950	-	1 086 179	(173 669)
	5530	за 2022г.	424 410	-	346 963	-	(400 407)	-	-	-	-	357 863	728 830	(159 512)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	345 693	(159 512)	341 102	-	(189 172)	-	(25 454)	-	-	-	497 623	(173 669)
	5531	за 2022г.	230 899	-	333 604	-	(218 810)	-	-	-	-	-	345 693	(159 512)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 320	-	5 258	-	-	-	-	-	-	-	11 579	-
	5532	за 2022г.	184 932	-	-	-	(178 612)	-	-	-	-	-	6 320	-
Прочая	5513	за 2023г.	376 816	-	566 710	-	(362 599)	-	-	-	3 950	-	576 978	-
	5533	за 2022г.	8 579	-	13 359	-	(2 985)	-	-	-	-	357 863	376 816	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	728 830	(159 512)	913 070	-	(551 771)	-	(25 454)	X	3 950	-	1 086 179	(173 669)
	5520	за 2022г.	424 410	-	346 963	-	(400 407)	-	-	X	-	357 863	728 830	(159 512)

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 креди- торской 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 912 166	295 926	352	(1 255 357)	-	-	3 950	-	957 037
	5580	за 2022г.	361 513	2 605 970	10 328	(707 782)	-	-	-	357 863	1 912 166
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	82 861	109 725	-	(81 515)	-	-	-	-	111 080
	5581	за 2022г.	248 991	81 590	-	(247 720)	-	-	-	-	82 861
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 707 199	147 684	-	(1 059 003)	-	-	-	-	795 881
	5582	за 2022г.	81 776	1 691 547	-	(66 124)	-	-	-	-	1 707 199
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	115 298	1 476	352	(114 839)	-	-	3 950	-	6 236
	5583	за 2022г.	22 885	826 024	4	(375 752)	-	-	-	357 863	115 298
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	620	-	10 324	(10 945)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	6 808	37 032	-	-	-	-	-	-	43 840
	5586	за 2022г.	7 241	6 808	-	(7 241)	-	-	-	-	6 808
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 912 166	295 926	352	(1 255 357)	-	X	3 950	-	957 037
	5570	за 2022г.	361 513	2 605 970	10 328	(707 782)	-	X	-	357 863	1 912 166

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)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 875 389	1 876 979
Расходы на оплату труда	5620	744 128	595 682
Отчисления на социальные нужды	5630	95 257	140 522
Амортизация	5640	85 037	51 564
Прочие затраты	5650	139 278	180 601
Итого по элементам	5660	2 939 089	2 845 348
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(49 399)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	25 436
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 889 690	2 870 784

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

Руководитель _____
(подпись)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 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	62 352	92 312	(36 256)	(9 758)	108 650

Руководитель _____
(подпись)

Васильев Игорь Юрьевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____