

**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.	-	-	147	-	-	(12)	-	-	-	147	(12)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	-	-	147	-	-	(12)	-	-	-	147	(12)
	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.	-	107	41	(147)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "Hockey Cartel" № 875582	5181	за 2023г.	-	23	41	(64)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Хоккей будущего № 949109	5182	за 2023г.	-	83	-	(83)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Укусов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

29 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.	-	296	-	(296)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Статуетка Сова Черно-золотая, LLADRO	5241	за 2023г.	-	153	-	(153)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
База TULIP ПУРПУР с зеленым 20см, CRISTAL DE PARIS	5242	за 2023г.	-	143	-	(143)	-
	5252	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	-	-

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	-	-	447
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)

**Уксусов Сергей
Александрович**
(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.	37 311	-	4 930	37 534	-	-	-	4 707	-	-
	5315	за 2022г.	38 551	-	14 046	15 286	-	-	-	37 311	-	-
в том числе: займы												
	5306	за 2023г.	37 311	-	4 930	37 534	-	-	-	4 707	-	-
	5316	за 2022г.	38 551	-	14 046	15 286	-	-	-	37 311	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	37 311	-	4 930	37 534	-	-	-	4 707	-	-
	5310	за 2022г.	38 551	-	14 046	15 286	-	-	-	37 311	-	-

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)

**Уксусов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						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				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	10 874	-	10 874	38 564	(39 587)	-	-	X		9 850	-	9 850
	5420	за 2022г.	10 536	-	10 536	81 180	(80 842)	-	-	X		10 874	-	10 874
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	91	(30)	-	-	-		61	-	61
	5421	за 2022г.	-	-	-	169	(169)	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	5 221	-	5 221	9 838	(8 865)	-	-	6 208		6 194	-	6 194
	5423	за 2022г.	8 300	-	8 300	17 793	(20 873)	-	-	7 209		5 221	-	5 221
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	5 653	-	5 653	8 884	(10 942)	-	-	-		3 595	-	3 595
	5424	за 2022г.	2 236	-	2 236	15 696	(12 279)	-	-	-		5 653	-	5 653
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	8 620	(8 620)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	9 861	(9 861)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	11 130	(11 130)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	37 660	(37 660)	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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)

**Уксусов Сергей
Александрович**
(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	113 398	-	9 137	-	(26 476)	(4 359)	-	-	120	35 128	126 947	-
	5530	за 2022г.	88 775	-	72 793	-	(48 179)	-	-	-	4	4	113 398	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	27 223	-	2 462	-	(10 444)	-	-	-	-	-	19 240	-
	5531	за 2022г.	21 413	-	21 950	-	(16 140)	-	-	-	-	-	27 223	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	75 695	-	1 221	-	(8 476)	(4 359)	-	-	-	-	64 081	-
	5532	за 2022г.	62 147	-	45 559	-	(32 011)	-	-	-	-	-	75 695	-
Прочая	5513	за 2023г.	10 480	-	5 454	-	(7 555)	-	-	-	120	35 128	43 627	-
	5533	за 2022г.	5 215	-	5 284	-	(28)	-	-	-	4	4	10 480	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	113 398	-	9 137	-	(26 476)	(4 359)	-	X	120	35 128	126 947	-
	5520	за 2022г.	88 775	-	72 793	-	(48 179)	-	-	X	4	4	113 398	-

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.	58 756	3 790	-	(13 456)	-	-	-	-	49 090
	5573	за 2022г.	-	58 756	-	-	-	-	-	-	58 756
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	201 750	135 046	4 163	(85 865)	(82 527)	-	120	35 128	207 815
	5580	за 2022г.	220 748	119 889	9 103	(147 999)	-	-	4	4	201 750
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	172 719	2 770	-	(51 692)	(82 527)	-	-	-	41 270
	5581	за 2022г.	170 187	36 529	-	(33 997)	-	-	-	-	172 719
авансы полученные	5562	за 2023г.	6 502	-	-	(6 500)	-	-	-	-	2
	5582	за 2022г.	39 612	(665)	-	(32 445)	-	-	-	-	6 502
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 195	(12 294)	155	(26 184)	-	-	58	35 128	58
	5583	за 2022г.	6 186	(121)	137	(3 008)	-	-	-	-	3 195
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	4 444	-	4 008	(277)	-	-	-	-	8 174
	5585	за 2022г.	3 670	70 694	8 578	(78 498)	-	-	-	-	4 444
прочая	5566	за 2023г.	14 891	144 570	-	(1 212)	-	-	62	-	158 312
	5586	за 2022г.	1 093	13 452	388	(50)	-	-	4	4	14 891
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	201 750	135 046	4 163	(85 865)	(82 527)	X	120	35 128	207 815
	5570	за 2022г.	220 748	119 889	9 103	(147 999)	-	X	4	4	201 750

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)

**Уксусов Сергей
Александрович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	30	148
Расходы на оплату труда	5620	3 163	3 733
Отчисления на социальные нужды	5630	648	3 726
Амортизация	5640	126	-
Прочие затраты	5650	24 848	85 619
Итого по элементам	5660	28 815	93 226
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(338)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 085	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 900	92 888

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

Руководитель _____
(подпись)

**Уксусов Сергей
Александрович**

(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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Усусов Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

29 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)

**Уксусов Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.