

**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. | 34 189 | (33 891) | 132 | - | - | (239) | - | - | - | 34 321 | (34 130) |
| | 5110 | за 2022г. | 34 189 | (33 566) | - | - | - | (325) | - | - | - | 34 189 | (33 891) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2023г. | 33 752 | (33 535) | - | - | - | (177) | - | - | - | 33 752 | (33 712) |
| | 5111 | за 2022г. | 33 752 | (33 261) | - | - | - | (273) | - | - | - | 33 752 | (33 535) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5102 | за 2023г. | 437 | (356) | 132 | - | - | (62) | - | - | - | 569 | (418) |
| | 5112 | за 2022г. | 437 | (304) | - | - | - | (52) | - | - | - | 437 | (356) |

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 | - | - | - |

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. | 54 677 | (19 133) | 1 704 | - | - | (6 656) | - | - | - | 56 381 | (25 789) |
| | 5210 | за 2022г. | 52 934 | (12 662) | 1 742 | - | - | (6 471) | - | - | - | 54 677 | (19 133) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2023г. | 25 111 | (12 418) | 125 | - | - | (2 272) | - | - | - | 25 236 | (14 689) |
| | 5211 | за 2022г. | 24 118 | (10 171) | 992 | - | - | (2 246) | - | - | - | 25 111 | (12 418) |
| Транспортные средства | 5202 | за 2023г. | 4 112 | (2 431) | - | - | - | (260) | - | - | - | 4 112 | (2 691) |
| | 5212 | за 2022г. | 4 112 | (2 171) | - | - | - | (260) | - | - | - | 4 112 | (2 431) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2023г. | 455 | (264) | - | - | - | (49) | - | - | - | 455 | (313) |
| | 5213 | за 2022г. | 455 | (215) | - | - | - | (49) | - | - | - | 455 | (264) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2023г. | 201 | (118) | - | - | - | (14) | - | - | - | 201 | (133) |
| | 5214 | за 2022г. | 201 | (104) | - | - | - | (14) | - | - | - | 201 | (118) |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2023г. | - | - | 315 | - | - | (33) | - | - | - | 315 | (33) |
| | 5215 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Права пользования активами | 5206 | за 2023г. | 24 799 | (3 902) | 1 264 | - | - | (4 028) | - | - | - | 26 063 | (7 930) |
| | 5216 | за 2022г. | 24 049 | - | 750 | - | - | (3 902) | - | - | - | 24 799 | (3 902) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | 1 663 | (556) | - | - | - | (194) | - | - | - | 1 663 | (751) |
| | 5230 | за 2022г. | 1 663 | (362) | - | - | - | (194) | - | - | - | 1 663 | (556) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5221 | за 2023г. | 1 663 | (556) | - | - | - | (194) | - | - | - | 1 663 | (751) |
| | 5231 | за 2022г. | 1 663 | (362) | - | - | - | (194) | - | - | - | 1 663 | (556) |

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. | 49 431 | - | 4 529 | 7 319 | - | - | - | 46 641 | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | 28 126 | - | 30 992 | 9 687 | - | - | - | 49 431 | - | - |
| в том числе: предоставленные займы | 5306 | за 2023г. | 49 431 | - | 2 145 | 7 319 | - | - | - | 44 257 | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | 28 126 | - | 30 992 | 9 687 | - | - | - | 49 431 | - | - |
| Депозитные счета | 5307 | за 2023г. | - | - | 2 384 | - | - | - | - | 2 384 | - | - |
| | 5317 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 49 431 | - | 4 529 | 7 319 | - | - | - | 46 641 | - | - |
| | 5310 | за 2022г. | 28 126 | - | 30 992 | 9 687 | - | - | - | 49 431 | - | - |

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. | 110 065 | - | 29 558 | - | (2 457) | - | - | - | - | - | 137 166 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 141 147 | - | 6 761 | - | (42 342) | - | - | - | 4 499 | - | 110 065 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 102 306 | - | 23 247 | - | (1 050) | - | - | - | - | - | 124 503 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 133 904 | - | 4 115 | - | (35 713) | - | - | - | - | - | 102 306 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 52 | - | 3 265 | - | (52) | - | - | - | - | - | 3 266 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 1 424 | - | 28 | - | (1 400) | - | - | - | - | - | 52 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 7 707 | - | 3 046 | - | (1 356) | - | - | - | - | - | 9 397 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 5 819 | - | 2 617 | - | (5 229) | - | - | - | 4 499 | - | 7 707 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 110 065 | - | 29 558 | - | (2 457) | - | - | X | - | - | 137 166 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 141 147 | - | 6 761 | - | (42 342) | - | - | X | 4 499 | - | 110 065 | - |

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. | 84 676 | 61 315 | 2 265 | (25 171) | - | - | - | - | 123 085 |
| | 5580 | за 2022г. | 98 351 | 25 654 | 554 | (44 388) | - | - | 4 499 | - | 84 671 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 49 409 | 4 963 | - | (8 143) | - | - | - | - | 46 227 |
| | 5581 | за 2022г. | 65 161 | 1 609 | - | (17 361) | - | - | - | - | 49 409 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 7 | 12 | - | (7) | - | - | - | - | 12 |
| | 5582 | за 2022г. | 67 | 7 | - | (67) | - | - | - | - | 7 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 13 551 | 1 245 | - | (7 981) | - | - | - | - | 6 815 |
| | 5583 | за 2022г. | 6 208 | 2 806 | 41 | (3) | - | - | 4 499 | - | 13 551 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 17 586 | 54 614 | 2 265 | (5 990) | - | - | - | - | 68 475 |
| | 5585 | за 2022г. | 26 915 | 17 115 | 513 | (26 957) | - | - | - | - | 17 586 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 4 124 | 481 | - | (3 050) | - | - | - | - | 1 555 |
| | 5586 | за 2022г. | - | 4 117 | - | - | - | - | - | - | 4 117 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 84 676 | 61 315 | 2 265 | (25 171) | - | X | - | - | 123 085 |
| | 5570 | за 2022г. | 98 351 | 25 654 | 554 | (44 388) | - | X | 4 499 | - | 84 671 |