ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ЯНДЕКС.ТЕЛЕКОМ» ЗА 2023 ГОД (ТЫС.РУБ.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
						выбыло				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	**за 2023 год**	**2**				**(2)**		**2**	**(2)**
	5110	за 2022 год			2				2	
в том числе: у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5101	**за 2023 год**	**2**				**(2)**		**2**	**(2)**
	5111	за 2022 год			2				2	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	**за 2023 год**								
	5112	за 2022 год								

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	**5200**	**за 2023 год**	**4 592**	**(4 431)**	**11 191**	**-**	**-**	**(4 715)**	**15 783**	**(9 146)**
	5210	за 2022 год	3 404	(3 404)	1 188	-	-	(1 027)	4 592	(4 431)
в том числе:										
Транспортные средства	5201	**за 2023 год**	**-**	**-**		**-**	**-**		**-**	**-**
	5211	за 2022 год			-				-	
Машины и оборудование	5202	**за 2023 год**	**3 452**	**(3 405)**	**9 562**	**-**	**-**	**(3 107)**	**13 014**	**(6 512)**
	5212	за 2022 год	3 404	(3 404)	48			(1)	3 452	(3 405)
Здания	5203	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5213	за 2022 год			-				-	-
Арендованные ОС (офис)	5204	**за 2023 год**	**1 140**	**(1 026)**	**1 629**	**-**	**-**	**(1 608)**	**2 769**	**(2 634)**
	5214	за 2022 год			1 140	-	-	(1 026)	1 140	(1 026)

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, нематериальных активов или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, нематериальных активов – всего	**5240**	**за 2023 год**	**48**	**9 887**	**-**	**(9 562)**	**373**
	5250	за 2022 год	-	48	-	-	48
в том числе:	5241	**за 2023 год**	**48**	**9 887**		**(9 562)**	**373**
Машины и оборудование	5251	за 2022 год		48	-		48
Транспортные средства	5242	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5252	за 2022 год	-	-	-	-	-

Здания	5243	**за 2023 год**					
	5253	за 2022 год					
Нематериальные активы	5244	**за 2023 год**	-				
	5254	за 2022 год			-		-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло (погашено)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость
					Первоначальная стоимость		
Долгосрочные финансовые вложения – всего	**5301**	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5311	**за 2022 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Доли дочерних и зависимых обществ	5302	за 2023 год					
	5312	за 2022 год					
Предоставленные займы	5303	за 2023 год					
	5313	за 2022 год					
Банковские депозиты	5304	за 2023 год					
	5314	за 2022 год	-		-		-
Краткосрочные финансовые вложения – всего	**5305**	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5315	**за 2022 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Долговые ценные бумаги	5306	за 2023 год					
	5316	за 2022 год					
Предоставленные займы	5307	за 2023 год					
	5317	за 2022 год					
Банковские депозиты	5308	за 2023 год					
	5318	за 2022 год					
Финансовых вложений – итого	**5300**	**за 2023 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	5310	**за 2022 год**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода			Изменения за период			На конец периода		
			Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		Себесто-имость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
							Себесто-имость	Резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	**5400**	**за 2023 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	**за 2022 год**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	5401	за 2023 год		-					-		-
	5421	за 2022 год							-		-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 год						-	-	-	-
	5423	за 2022 год							-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 год	-	-					-		-
	5424	за 2022 год	-						-		-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		На конец периода	
			Учтенная по условиям договора, за вычетом резерва	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора, за вычетом резерва	Величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	**5510**	**за 2023 год**	**4 435**	**-**	**799**	**-**
	5530	**за 2022 год**	**1 688**	**-**	**4 435**	**-**
Покупатели и Заказчики	5511	за 2023 год	36	-	39	-
	5531	за 2022 год	493		36	
Авансы выданные	5512	за 2023 год	216	-	594	-
	5532	за 2022 год	230	-	216	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023 год	-	-	109	-
	5534	за 2022 год	958	-	-	-
Прочая	5513	за 2023 год	4 183	-	57	-
	5533	за 2022 год	7	-	4 183	-
Беспроцентные займы	5515	за 2023 год			-	
	5535	за 2022 год				
Дебиторская задолженность - Итого	**5500**	**за 2023 год**	**4 435**	**-**	**799**	**-**
	5520	**за 2022 год**	**1 688**	**-**	**4 435**	**-**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

В компании нет зарезервированной просроченной дебиторской задолженности на 31 декабря 2021, 2022 и 2023 годы

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	**5551**	**за 2023 год**	**-**	**-**
	5571	**за 2022 год**	**-**	**-**
Кредиты	5552	за 2023 год	-	-
	5572	за 2022 год		-
Обязательства по аренде	5555	за 2023 год		-
	5575	за 2022 год		-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	**5560**	**за 2023 год**	**27 612**	**29 860**
	5580	**за 2022 год**	**20 256**	**27 612**
Поставщики и подрядчики	5561	за 2023 год	19 079	1 253
	5581	за 2022 год	20 218	19 079
Авансы полученные	5562	за 2023 год	8 500	27 667
	5582	за 2022 год	-	8 500
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2023 год	3	909
	5583	за 2022 год	6	3
Покупатели и Заказчики	5563	за 2023 год	-	-
	5583	за 2022 год	-	-
Прочая	5566	за 2023 год	30	31
	5586	за 2022 год	32	30
Кредиторская задолженность - Итого	**5550**	**за 2023 год**	**27 612**	**29 860**
	5570	**за 2022 год**	**20 256**	**27 612**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 года	За Январь - Декабрь 2022 года
Расходы, связанные с размещением рекламы и реализацией товаров	5610	(2 934)	(10 416)
Расходы на оплату труда	5620	(15 552)	(5 330)
Отчисления на социальные нужды	5630	(2 473)	(958)
Амортизация	5640	(4 715)	(1 027)
Прочие затраты	5650	(555)	(258)
Итого по элементам	**5660**	**(26 229)**	**(17 989)**
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**(26 229)**	**(17 989)**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	**5700**	**720**	**2 500**	**(748)**	**2 472**
Резерв на выплату отпусков	5701	378	1 414	(406)	1 386
Резерв по премиям	5702	342	1 086	(342)	1 086
Прочие	5703	-	-	-	-

Руководитель _____ **Медведев Максим Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024