ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Хэндисофт» за 2023 г.

1. Общие сведения

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Хэндисофт"
Сокращенное наименование Общества: ООО "Хэндисофт"
Юридический адрес: 115114, Москва г, Кожевнический 2-Й пер, дом 12, строение 2, этаж 3 Пом XIX Ком 3
Почтовый адрес: 115114, Москва г, Кожевнический 2-Й пер, дом 12, строение 2, этаж 3 Пом XIX Ком 3
ИНН: 7719811650
ОГРН: 1127746384622
Государственная регистрация Общества: 18.05.2012
Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы: в 2017 г.
Уставный капитал Общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, оплачен полностью.
Изменения размера уставного капитала Общества: не изменялся
Сведения об обособленных подразделениях Общества:

- Обособленное подразделение «Самара», г. Самара, КПП 631645001
- Обособленное подразделение «Новочеркасск», г. Новочеркасск, КПП 615045001
- Общество не подлежит аудиторской проверке.

Общество является субъектом малого предпринимательства.
Категория субъекта малого предпринимательства: Малое предприятие
Среднесписочная численность работающих в Обществе: 56 чел.

Основные виды деятельности Общества в 2023 году: Разработка компьютерного программного обеспечения, консультационные услуги в данной области и другие сопутствующие услуги
Общество имеет следующие лицензии:

- ЛСЗ0016443 17267Н от 28.05.2019 - Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя);
- 3616 от 19.07.2019 - Деятельность по технической защите конфиденциальной информации

Общество является аккредитованной организацией, осуществляющей деятельность в области информационных технологий. Номер в реестре аккредитованных организаций: 5300, дата решения о государственной аккредитации: 17.08.2015 г.

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Иванов Дмитрий Владимирович.
Главный бухгалтер Общества: Осипова Мария Константиновна.

В состав ревизионной комиссии на 31.12.23 входят следующие лица:

- Ведущий специалист по администрированию сетевых устройств информационно-коммуникационных систем Епископосян А.В.;
- Офис-менеджер Унежева А.З.;
- Главный бухгалтер Осипова М.К.

2. Информация о связанных сторонах

2.1. Связанные стороны

Наименование/Ф.И.О	Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)
Иванов Дмитрий Владимирович: бенефициар (Паспорт гражданина РФ, серия: 45 18, № 618047, выдан: 11 мая 2018 года, ГУ МВД РОССИИ ПО Г. МОСКВЕ, код подр. 770-111)	Организация контролируется данным физическим лицом в силу своего участия 100% уставного капитала) лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
ООО «БиАй Про», ИНН 7725495427	Организация контролируется бенефициарным владельцем ООО «Хэндисофт» Ген. директор – Иванов Дмитрий Владимирович
ООО «Кливком», ИНН 7723329537	Организация контролируется бенефициарным владельцем ООО «Хэндисофт» Ген. директор- Постникова Елена Владимировна

2.2. Операции со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

Наименование/Ф.И.О.	Вид операций	Объем операций (с НДС), тыс. руб.	
		за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
Иванов Дмитрий Владимирович	Выплата заработной платы	4 849	5 081
Иванов Дмитрий Владимирович	Выплата дивидендов	29 294	94 000
Иванов Дмитрий Владимирович	Выдача краткосрочного процентного займа сотруднику	18 000	
ООО «БиАй Про»	Получение Обществом прав по лицензионному договору	1 247(К)	
ООО «БиАй Про»	Предоставление прав по сублицензионным договорам		36 (Д)

2.3. Состояние расчетов со связанными сторонами, включая бенефициаров, руб.

Наименование организации/Ф.И.О	**Вид расчетов**	**На начало отчетного года**	**Приход**	**Расход**	**На конец отчетного года**	**Форма расчетов**
Иванов Дмитрий Владимирович	Начисление и выплата заработной платы	0	4 848 581,70, в т.ч. НДФЛ (13%)	4 848 581,70 В т.ч. НДФЛ (13%)	0	безналичная
Иванов Дмитрий Владимирович	Распределение и выплата дивидендов	0	29 294 118,00 в т.ч. НДФЛ (13%, 15%)	19 294 118,00 в т.ч. НДФЛ (13%, 15%)	10 000 000,00 (К)	безналичная
ООО «БиАй Про»	Получение Обществом прав по лицензионному договору	0	1 246 840,00 (Д)	1 246 840,00 (К)	0	безналичная
ООО «БиАй Про»	Выдача займа	23 000 000,00 (Д)	0	0	23 000 000,00 (Д)	безналичная

2.4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Тыс. руб.

Наименование	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года
краткосрочные вознаграждения, в т.ч.: оплата труда; премии, ежегодный оплачиваемый отпуск; прочие выплаты; НДФЛ; отчисления с оплаты труда; **Дивиденды**	**16 904** **2 626** **476** **29 294**	**12 153** **1 827** **370** **94 000**

3. Раскрытие применяемых способов ведения учета

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина России № 34Н от 29 июля 1998 г, другими действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена, используя принцип допущения непрерывности деятельности.

Общество является субъектом малого предпринимательства, и не подлежит обязательному аудиту, в связи с чем бухгалтерская отчетность составлена в сокращенном объеме: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает и не обесценивает нематериальные активы.

3.3. Результаты исследований и разработок

Первоначальная стоимость исследований и разработок складывается из прямых затрат на исследования и разработки. Первоначальная стоимость исследований и разработок не подлежит амортизации до подтверждения коммерческой целесообразности.

При подтверждении коммерческой целесообразности исследований и разработок, результаты исследований или разработок переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для ведения основной деятельности Общества.

Расходы по исследования и разработки, которые не дали положительного результата, признаются прочими расходами того отчетного периода, в котором работы прекращены.

3.4. Учёт и оценка основных средств

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования.

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов (с обеспечением количественного учета).

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты недвижимости амортизируются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при ее отсутствии - по общей сумме арендных платежей, определенных договором. Арендованные земельные участки в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при её отсутствии - по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой - по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

3.5. Учет материально-производственных запасов, незавершенного производства

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат. (заработная плата с начислениями страховых взносов основного производственного персонала, расходы на субподрядные работы)

3.6. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Доходами от обычных видов деятельности признается выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг, предоставлением прав, продажи продукции и товаров и другие виды деятельности.

К числу прочих доходов и расходов относятся доходы и расходы, не связанные с обычными видами деятельности.

Следующие виды прочих доходов при их наличии отражаются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения Общества:

- доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений;
- доходы/расходы от ликвидации (без учета остаточной стоимости) основных средств;
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально - производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров);
- доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от реализации права требования.

Доходы(расходы) от продажи валюты отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

3.7. Расходы от обычных видов деятельности

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы отнесены в состав прочих.

В составе расходов, распределяемых между отчётными периодами, учитываются:

• расходы на программные продукты, не признаваемые нематериальными активами в соответствии с ПБУ 14/2007 - включаются в затраты в течение срока использования, при отсутствии установленного срока действия – в течение пяти лет;

• другие расходы, соответствующие критериям признания их расходами, распределяемыми между отчётными периодами.

Для признания в бухгалтерском учёте указанных расходов необходимо одновременное исполнение следующих условий: затраты, понесённые Обществом в текущем периоде, относятся к затратам будущих отчётных периодов; срок списания расходов должен быть чётко установлен и документально подтверждён.

Расходы, распределяемые между отчётными периодами, отражаются в бухгалтерской отчётности в следующем порядке: в составе прочих внеоборотных активов – расходы, распределяемые на 12 месяцев и более; в составе прочих оборотных активов – расходы, распределяемые менее чем на 12 месяцев.

3.8. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

3.9. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, равной фактически понесенным расходам по их приобретению (за исключением финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений).

Дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент оприходования.

Перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные (кроме депозитов) осуществляется, когда до окончания срока их использования (обращения, владения или погашения) остается менее 12 месяцев.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии списываются в сумме последней оценки. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

3.10. Учет депозитных вкладов

Депозитные вклады сроком «до 365 дней» признаются финансовыми вложениями и отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, за исключением обращающихся на рынке ценных бумаг, которые отражаются в отчетности с учетом их переоценки и суммы резерва созданного под обесценение ценных бумаг.

Депозиты «свыше 365 дней» считаются долгосрочными.

3.11. Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым способом

Текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль.

3.12. Исправление ошибок

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период, показатель статьи бухгалтерской отчетности исказился более чем на 5%.

3.13. Вступительные и сравнительные данные

Обществом принято решение составить бухгалтерскую отчетность за 2023 г. в сокращенном варианте с применением стандартных форм бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Трансляция показателй приведена в таблицах ниже.

Трансляция показателей Бухгалтерского баланса:

Наименование строки	Код строки		Данные за 2022 г. в текущей отчетности	Данные за 2021 г. в текущей отчетности
	В текущей отчетности	В предыдущей отчетности		
Нематериальные активы	1110	1170	1 082	1 570
Результаты исследований и разработок	1120	1170	1 285	1 285
Основные средства	1150	1150	195	200
Запасы	1210	1210	6 229	25 596
Дебиторская задолженность	1230	1230	68 344	17 605
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1230	23 000	23 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1250	40 828	104 297
Прочие оборотные активы	1260	1230	356	14 133
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1370	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1370	135 059	184 072
Оценочные обязательства	1540	1550	470	1 265
Кредиторская задолженность	1520	1520	5 780	2 339

Трансляция показателей Отчета о финансовых результатах:

Наименование строки	Код строки		Данные за 2022 г. в текущей отчетности
	В текущей отчетности	В предыдущей отчетности	
Выручка	2110	2110	227 801
Себестоимость продаж	2120	2120	- 132 448
Валовая прибыль (убыток)	2100	-	95 353
Управленческие расходы	2220	2120	- 43 983
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	51 370
Проценты к получению	2320	2340	12
Прочие доходы	2340	2340	1 164
Прочие расходы	2350	2350	- 1 373
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	51 173
Прочее	2460	2410	- 6 187
Чистая прибыль (убыток)	2400	2400	44 986

В связи с превышениием лимимта доходов для применения Упрощенной систены налогообложения (далее – УСНО) Общество с 01.10.2023 г. применяет Общую систему налогообложения (далее – ОСНО).

Выручка от реализации, полученная в период применения УСНО, составляет 144 493 тыс.руб.

Выручка от реализации, полученная в приод применения ОСНО, составляет 137 077 тыс. руб.

4. Изменения учетной политики

В учетную политику для целей налогообложения на 2023 год внесены изменения в связи с применением с 01.10.2023 г. Общей системы налогообложения с объектом налогообложения.

5. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Нематериальные активы и Результаты исследований и разработок

Наличие и движение нематериальных активов отражено в табличных Пояснениях 1.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав нематериальных активов и расшифровка накопленной амортизации приведены в таблице:

Наименование	**Первоначальная стоимость, тыс. руб.**	**Накопленная амортизация на начало 2023 года, тыс.руб.**	**Начсилано амортизации за 2023 г., тыс.руб.**
Аналитический портал для ERP Управление предприятием	364	203	121
Аналитический портал для Комплексной автоматизации	381	222	127
Аналитический портал для Управления торговлей	226	132	75
Интернет сайт handy-soft.ru	181	57	18
Программа для ЭВМ "Программный модуль формирования аналитической отчетности"	823	393	55
Хэндисофт: Аналитика ЗУП	273	159	91
Хэндисофт: Управление корпоративным хранилищем данных	637	637	0
ИТОГО	**2 885**	**1 803**	**487**

В составе незаконченных операций по созданию нематериальных активов числится:

- Мобильное приложение «Аптеки»;
- Программы для ЭВМ «Модуль распознавания данных».

По состоянию на 31.12.2023 работы не завершены.

Незаконченные и неоформленные НИОКР на 01.01.2023 г. и 31.12.2023 г. отсутствуют

Информация о наличии на начало, конец отчетного периода и движении нематериальных активов и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов отражена в табличной части пояснений 1.1-1.5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1- 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом был приобретен земельный участок. Дата государственной регистрации 26.10.2023 г.

В составе незавершенных капитальных вложений учтены материалы для сборки компьютерного оборудования в январе 2024 г.

Перечень основных средств, арендуемых Обществом:

Месторасположение	Площадь	Арендодатель	Срок аренды	Стоимость, тыс. руб.
г. Москва, 2-ой Кожевнический переулок, д. 12, стр. 2 , этаж 3, пом XIX Ком 3	20,2 кв.м.	ЗАО «Горизонт»	11 мес	116
г. Новочеркасск, ул. Михайловская, 150-а, расположенные на 3-ем этаже: номера на поэтажном плане 2,3,4,5,19,20	109,1 кв.м.	ООО «ОКТБ ОРИОН»	11 мес.	524
ИТОГО				**640**

Данные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке Обществ - по общей сумме арендных платежей, определенных договором за год.

5.3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2023 выдан займ ООО «БиАй Про» в размере 23 000 000,00 руб.

Информация о наличии на начало, конец отчетного периода и движении финансовых вложений отражена в табличной части пояснений 3.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.4. Запасы.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в табличной части пояснениий 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.5. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами.

Выданные поставщикам (исполнителям) авансы отражены по строке 1230 «Дебиторская задолженность» –включая НДС.

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом:

Резерв образуется на основании данных инвентаризации расчётов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учётом данных анализа финансового состояния дебитора. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся:

- по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций;
- по долгам аффилированных лиц;
- если должник — организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;
- если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

По состоянию на 31.12.2023 резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создавался .

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличной части пояснений 5.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.6. Кредиторская задолженность.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены суммы полученных авансов, включая НДС.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличной части пояснений 5.3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

5.7. Налоги.

За период применения УСНО – с 01.01.2023 г. по 30.09.2023 г., начислен налог в связис применение УСНО «Доходы» в размере 8 035 тыс. руб.

За 2023 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 25 350 тыс. руб.

В 2023 году у Общества отсутствовало недвижимое имущество, в отношении движимого имущества применялась налоговая льгота, предусмотренная п. 25 ст. 381 НК РФ.

Земельный налог начислен за 2 месяца 2023 г. и составил 13 тыс.руб.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль в 2023 год за период применения ОСНО составила 29 201 тыс. руб. Общество является аккредитованной ИТ-компаний, соблюдающей условия применения льготной ставки по налогу на прибыль 0% (п. 1.15 ст. 284 НК РФ).

5.8. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

5.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2023 год представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды доходов по обычным видам деятельности	**2023 г.**	**2022 г.**
Выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг по адаптации, модификации, сопровождению программных продуктов и баз данных, предоставлением прав, продажи продукции и товаров и другие виды деятельности.	281 570	227 801
Итого	**281 570**	**227 801**

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2023 год представлена в таблице ниже, по статьям затрат – в т.6 табличной части пояснений(тыс. руб), :

Виды расходов по обычным видам деятельности	**2023 г.**	**2022 г.**
Себестоимость продаж	166 595	132 448
Управленческие расходы	58 801	43 983
Итого	**225 396**	**176 431**

5.10. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлена в таблице (тыс. руб.):

Виды прочих доходов	**2023 г.**	**2022 г.**
Доходы, связанные с процентами к получению	751	12
Прочие доходы	1 474	1 164
Итого	**2 225**	**1 176**

Виды прочих расходов	**2023 г.**	**2022 г.**
Расходы, связанные с получением банковских гарантий для участия в конкурсах/исполнения обязательств по контрактам	323	244
Расходы на услуги банков	165	104
Расходы, связанные с неустойками, пенями, штрафами (по контрактам)	24	225
Прочие расходы	1 231	800
Итого	**1 743**	**1 373**

5.11. Информация об основных обеспечениях и обязательствах (тыс.руб.)

Информация о полученных обеспечениях отражена в табличной части пояснений 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Полученные банковские гарантия для обеспечения обязательств по договорам учтены на забалансовом счете 008 в полной сумме предоставленной банковской гарантии.

5.12. Оценочные обязательства

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам, на выплату вознаграждений по итогам работы за год и прочие резервы предстоящих расходов в 2023 не создавались.

5.13. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

5.14. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества, непрерывность деятельности

Обществом в 2023 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе

Решение по реорганизации в 2023 году Обществом не принималось.

5.15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.16. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.17. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества не предусмотрено создание резервного фонда. Добавочный капитал отсутствует

5.18. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Наименование показателя	**31.12.2023** *тыс.руб.*	**31.12.2022** *тыс.руб.*
Средства в кассе	-	-
Средства на расчетных счетах	111 555	40 355
Средства на специальных счетах для участия в торгах	458	473
Средства на прочих специальных счетах	4 771	-
Итого денежные средства	**116 784**	**40 828**

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему по НДС.

5.19. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

5.20. Государственная помощь

Общество в 2023 году не воспользовалось Государственной помощью.

5.21. Учет договоров совместной деятельности

Общество в 2023 году не совершало сделок, условиями которых устанавливается распределение между участниками обязанностей по финансовой и иной совместно осуществляемой с другими организациями (индивидуальными предпринимателями) деятельности с целью получения экономических выгод или дохода путем объединения вкладов и/или совместных действий без образования юридического лица.

5.22. Исправление ошибок

Существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде: нет

6. Основные факторы рисков в отношении Общества

Страновые риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в Российской Федерации, являются существенными для Общества. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью Российской Федерации, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством. Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на экономику страны, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Правовые риски

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Инфляционный риск

Общество испытывает инфляционный рост стоимости материалов, затрат на электроэнергию, оплату труда. При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов. В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако, Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свои услуги для сохранения показателей рентабельности.

Валютный риск

В связи с тем, что Общество осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, его деятельность напрямую не зависит от колебаний курса иностранных валют, то есть валютные риски могут быть определены как незначительные.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателями обязательств по договору или нарушения контрагентами обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

Банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Дополнительная информация раскрыта в табличной части пояснений.

Генеральный директор ***Д. В. Иванов***

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 885	(1 803)	-	-	-	(487)	-	-	-	2 885	(2 290)
	5110	за 2022г.	2 885	(1 315)	-	-	-	(488)	-	-	-	2 885	(1 803)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	2 885	(1 803)	-	-	-	(487)	-	-	-	2 885	(2 290)
	5111	за 2022г.	2 885	(1 315)	-	-	-	(488)	-	-	-	2 885	(1 803)

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	1 285	-	-	-	1 285
	5170	за 2022г.	1 285	-	-	-	1 285
в том числе: Мобильное приложение "Аптеки"	5161	за 2023г.	821	-	-	-	821
	5171	за 2022г.	821	-	-	-	821
Программа для ЭВМ "Модуль распознования данных"	5162	за 2023г.	464	-	-	-	464
	5172	за 2022г.	464	-	-	-	464
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	2 333	(2 302)	2 814	-	-	(70)	-	-	-	5 147	(2 372)
	5210	за 2022г.	2 333	(2 133)	-	-	-	(169)	-	-	-	2 333	(2 302)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 333	(2 302)	294	-	-	(70)	-	-	-	2 627	(2 372)
	5211	за 2022г.	2 333	(2 133)	-	-	-	(169)	-	-	-	2 333	(2 302)
Земельные участки	5202	за 2023г.	-	-	2 520	-	-	-	-	-	-	2 520	-
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	164	3 676	(458)	(2 520)	862
	5250	за 2022г.	-	164	-	-	164
в том числе: Термопаста	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания APC	5242	за 2023г.	-	30	-	-	30
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD SILICON POWER	5243	за 2023г.	-	14	-	-	14
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Элемент питания VARTA	5244	за 2023г.	-	1	-	-	1
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Переходник питания Kingston	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вентилятор для корпуса	5246	за 2023г.	-	8	-	-	8
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кабель SATA3	5247	за 2023г.	-	2	-	-	2
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA 6.0 tb	5248	за 2023г.	-	30	-	-	30
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кулер для процессора	5249	за 2023г.	-	22	-	-	22
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD WESTERN		за 2023г.	-	53	-	-	53
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Радиатор		за 2023г.	-	1	-	-	1
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Материнская плата MSI		за 2023г.	-	60	-	-	60
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок питания Deepcool		за 2023г.	-	32	-	-	32
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD MSI		за 2023г.	-	169	-	-	169
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Оперативная память Kingston		за 2023г.	-	145	-	-	145
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Процессор INTEL		за 2023г.	-	188	-	-	188
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Корпус Cooler Master		за 2023г.	-	11	-	-	11
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Корпус Fractal Design		за 2023г.	-	24	-	-	24
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA 256 mb		за 2023г.	-	30	-	-	30

		за 2022г.	-	-	-	-	-
Адаптер PCI-E		за 2023г.	-	3	-	-	3
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск SATA 8TB		за 2023г.	-	16	-	-	16
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Пневматический распылиль		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Накопитель SSD HP		за 2023г.	-	17	-	-	17
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевая карта ExeGate		за 2023г.	-	3	-	-	3
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой фильтр		за 2023г.	-	2	-	-	2
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кабель		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф 2900*518*3080		за 2023г.	-	164	164	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шкаф		за 2023г.	-	130	130	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок		за 2023г.	-	-	(2 520)	(2 520)	-
		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	-	-	-
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	2 520	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займ, выданный ООО "БиАй Про"	5302	за 2023г.	23 000	-	-	-	-	-	-	23 000	-
	5312	за 2022г.	23 000	-	-	-	-	-	-	23 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	6 229	-	6 229	170 935	(168 472)	-	-	X	8 692	-	8 692
	5420	за 2022г.	25 596	-	25 596	113 374	(132 741)	-	-	X	6 229	-	6 229
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3	-	3	375	(375)	-	-	-	3	-	3
	5421	за 2022г.	3	-	3	293	(293)	-	-	-	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	5	-	5	-	-	-	-	-	5	-	5
	5423	за 2022г.	5	-	5	-	-	-	-	-	5	-	5
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	6 222	-	6 222	170 560	(168 097)	-	-	-	8 685	-	8 685
	5425	за 2022г.	25 589	-	25 589	113 081	(132 448)	-	-	-	6 222	-	6 222
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	68 344	-	64 541	-	(85 403)	-	-	-	23 058	1 156	71 696	-
	5530	за 2022г.	17 605	-	65 694	-	(18 584)	-	-	-	3 107	522	68 344	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	61 258	-	43 357	-	(61 065)	-	-	-	-	-	43 550	-
	5531	за 2022г.	13 133	-	60 637	-	(12 513)	-	-	-	-	-	61 258	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	935	-	508	-	(404)	-	-	-	-	-	1 039	-
	5532	за 2022г.	2 163	-	668	-	(1 896)	-	-	-	-	-	935	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 139	-	20 676	-	(23 934)	-	-	-	23 058	1 156	27 095	-
	5533	за 2022г.	2 309	-	4 389	-	(4 176)	-	-	-	3 107	522	6 151	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	68 344	-	64 541	-	(85 403)	-	-	X	23 058	1 156	71 696	-
	5520	за 2022г.	17 605	-	65 694	-	(18 584)	-	-	X	3 107	522	68 344	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	5 780	47 429	78	(5 963)	-	-	23 058	1 156	71 538
	5580	за 2022г.	2 339	1 037	225	(1 450)	-	-	3 107	522	5 780
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	912	23 200	-	(816)	-	-	-	-	23 296
	5581	за 2022г.	1 739	27	-	(854)	-	-	-	-	912
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 740	13 646	-	(878)	-	-	-	-	14 508
	5582	за 2022г.	577	1 224	-	(61)	-	-	-	-	1 740
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 107	492	78	(4 263)	-	-	23 058	1 156	23 628
	5583	за 2022г.	6	-	-	(528)	-	-	3 107	522	3 107
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	21	10 091	-	(6)	-	-	-	-	10 106
	5586	за 2022г.	17	(214)	225	(7)	-	-	-	-	21
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	5 780	47 429	78	(5 963)	-	X	23 058	1 156	71 538
	5570	за 2022г.	2 339	1 037	225	(1 450)	-	X	3 107	522	5 780

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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	375	293
Расходы на оплату труда	5620	158 073	124 843
Отчисления на социальные нужды	5630	7 910	6 158
Амортизация	5640	557	656
Прочие затраты	5650	61 187	25 919
Итого по элементам	5660	228 102	157 869
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 706)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	18 562
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 396	176 431

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

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	470	-	(172)	(298)	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 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	21 060	2 453	1 864
в том числе:				
ПАО "БАНК УРАЛСИБ", банковская гарантия № 9991-4S1/1147561	5801	480	480	-
ПАО "БАНК УРАЛСИБ", банковская гарантия № 9991-4S1/1303517	5802	475	-	-
ПАО "БАНК УРАЛСИБ", банковская гарантия № 9991-4S1/1304971	5803	958	-	-
АО "Альфа-банк", банковская гарантия № 0F6O5X	5804	4 779	-	-
ПАО АКБ "Металлинвестбанк", банковская гарантия № 87660-БГ/23	5805	11 970	-	-
ПАО "БАНК УРАЛСИБ", банковская гарантия № 9991-4S1/1448039	5806	478	-	-
ПАО "БАНК УРАЛСИБ", банковская гарантия № 9991-4S1/1467030	5807	1 920	-	-
ПАО "Банк ВТБ", банковская гарантия № M00-22-51155/EG	5808	-	365	-
АО "Альфа-банк", банковская гарантия № 09AV0X	5809	-	1 608	-
ПАО "РГС БАНК", банковские гарантии № БС-0049285/21		-	-	759
ПАО "Банк ВТБ", банковская гарантия №ЭБГ/0021-002448Г		-	-	608
ПАО "Банк ВТБ", банковская гарантия №ЭБГ/0021-002717ГГ		-	-	497
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 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 _____ **Иванов Дмитрий Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2024 г.