

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 | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | Поступило | Выбыло | | начислено амортиза- ции | убыток от обесцене- ния | Переоценка | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | | | Первоначальная стоимость | Накоплен- ная аморти- зация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 30 489 | (30 063) | - | - | - | - | (195) | - | - | 30 489 | (30 257) |
| | 5110 | за 2022г. | 30 489 | (29 995) | - | - | - | - | (68) | - | - | 30 489 | (30 063) |
| Товарные знаки | 5101 | за 2023г. | 2 026 | (1 600) | - | - | - | - | (194) | - | - | 2 026 | (1 794) |
| | 5111 | за 2022г. | 2 026 | (1 532) | - | - | - | - | (68) | - | - | 2 026 | (1 600) |
| Прочие нематериальные активы | 5102 | за 2023г. | 28 463 | (28 463) | - | - | - | - | - | - | - | 28 463 | (28 463) |
| | 5112 | за 2022г. | 28 463 | (28 463) | - | - | - | - | - | - | - | 28 463 | (28 463) |

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 | 23 | 19 | - |
| в том числе: | | | | |
| Товарные знаки | 5131 | 11 | 9 | - |
| Прочие нематериальные активы | 5132 | 12 | 10 | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | 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. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |



Руководитель Дерябина Алена Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

[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. | 2 545 | 94 993 | - | (97 538) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 2 545 | - | - | 2 545 |
| в том числе: Символ 2А (ул. Золоторожский вал, д.11) - Отдел продаж | 5241 | за 2023г. | 2 545 | 94 993 | - | (97 538) | 3 000 |
| | 5251 | за 2022г. | - | 2 545 | - | - | 2 545 |

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: | | | |
| Уменьшения 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 | 114 162 | 98 477 | - |
| 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 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель _____
 Дарыкина Алена
 Витальевна
 (подпись) (подпись)

22 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. | 3 000 | - | - | (3 000) | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | 3 000 | - | - | - | - | - | - | 3 000 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Договор займа № ДСИ/ФЛ/1-2022 от 21.02.2022 | 5302 | за 2023г. | 3 000 | - | - | (3 000) | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | 3 000 | - | - | - | - | - | - | 3 000 | - |
| | 5305 | за 2023г. | - | - | 600 | (400) | - | - | - | 200 | - |
| Краткосрочные - всего | 5315 | за 2022г. | 1 000 | - | - | (1 000) | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Договор займа № ДСИ/ФЛ/1-2022 от 21.02.2022 | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | 1 000 | - | - | (1 000) | - | - | - | - | - |
| Договор займа № ДСИ/ФЛ/9-2023 от 21.02.2023 | 5307 | за 2023г. | - | - | 600 | (400) | - | - | - | 200 | - |
| | 5317 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 3 000 | - | 600 | (3 400) | - | - | - | 200 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 4 000 | - | - | (1 000) | - | - | - | 3 000 | - |

4.1.1. 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: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель _____
(подпись) Дерябина Елена
Иванова Елена Викторовна (подпись)

22 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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | |
| | | | | | | | | | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5510 | за 2023г. | 1 479 859 | - | 6 085 630 | 3 043 | (2 550 022) | - | - | - | - | - | - | - | 5 018 509 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 75 528 | - | 2 866 028 | 5 115 | (1 466 813) | - | - | - | - | - | - | - | 1 479 859 | - |
| | в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 1 386 994 | - | 5 766 370 | - | (2 225 910) | - | - | - | - | - | - | - | 4 927 454 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 34 283 | - | 2 705 208 | - | (1 352 497) | - | - | - | - | - | - | - | 1 386 994 | - |
| | 5512 | за 2023г. | 92 224 | - | 339 490 | - | (344 671) | - | - | - | - | - | - | - | 87 043 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 41 041 | - | 153 927 | - | (102 744) | - | - | - | - | - | - | - | 92 224 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 641 | - | 9 618 | 3 043 | (9 289) | - | - | - | - | - | - | - | 4 012 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 204 | - | 6 893 | 5 115 | (11 572) | - | - | - | - | - | - | - | 641 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 1 479 859 | - | 6 085 630 | 3 043 | (2 550 022) | - | - | - | - | - | - | - | 5 018 509 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 75 528 | - | 2 866 028 | 5 115 | (1 466 813) | - | - | - | - | - | - | - | 1 479 859 | - |

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 | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора |
| 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 | | | | | | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- | перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- | 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 кредитор- ской в де- биторскую задолжен- | | | | |
| | | | | 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. | - | 230 000 | 31 834 | - | - | 3 900 486 | - | - | - | - | - | 4 162 320 |
| в том числе: | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2023г. | - | 230 000 | 31 834 | - | - | 3 900 486 | - | - | - | - | - | 4 162 320 |
| | 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. | 1 669 477 | 10 338 995 | 84 450 | (7 077 159) | (574) | (3 900 486) | - | - | - | - | - | 1 114 702 |
| в том числе: | 5580 | за 2022г. | 503 211 | 4 939 722 | 336 | (3 773 436) | (356) | - | - | - | - | - | - | 1 669 477 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 435 030 | 983 684 | - | (1 172 882) | (488) | - | - | - | - | - | - | 245 344 |
| | 5581 | за 2022г. | 492 445 | 363 861 | - | (420 920) | (356) | - | - | - | - | - | - | 435 030 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 16 320 | 481 233 | - | (466 815) | (87) | - | - | - | - | - | - | 10 651 |
| | 5582 | за 2022г. | 10 766 | 1 154 595 | - | (1 149 041) | - | - | - | - | - | - | - | 16 320 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 591 754 | 2 164 571 | 3 | (2 154 388) | - | - | - | - | - | - | - | 601 940 |
| | 5583 | за 2022г. | - | 1 208 549 | 48 | (616 843) | - | - | - | - | - | - | - | 591 754 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 421 288 | 3 394 750 | 84 448 | - | - | (3 900 486) | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | 421 000 | 288 | - | - | - | - | - | - | - | - | 421 288 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 205 085 | 3 334 758 | - | (3 283 074) | - | - | - | - | - | - | - | 256 768 |
| | 5586 | за 2022г. | - | 1 791 716 | - | (1 586 631) | - | - | - | - | - | - | - | 205 085 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 1 669 477 | 10 568 995 | 116 284 | (7 077 159) | (574) | X | - | - | - | - | - | 5 277 022 |
| | 5570 | за 2022г. | 503 211 | 4 939 722 | 336 | (3 773 436) | (356) | X | - | - | - | - | - | 1 669 477 |

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 _____
Дерягина Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)
22 марта 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 144 038 | 26 377 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 253 630 | 1 582 689 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 662 789 | 343 379 |
| Амортизация | 5640 | 36 008 | 7 036 |
| Прочие затраты | 5650 | 576 361 | 284 230 |
| Итого по элементам | 5660 | 4 672 826 | 2 243 711 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 672 826 | 2 243 711 |

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

Руководитель

Дарина Елена Викторовна

(подпись)

22 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 Дерюгина Елена Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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 | 173 189 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | 279 135 710 | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Руководитель
Дерябина Елена
Видорова
(подпись) (подпись)

22 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 | | | | |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| в том числе: | | | | | |
| за 2023г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5920 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2022г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель
Дерюгина Елена Викторовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.