НАО «СтройИнвестХолдинг»

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу
и
Отчету о финансовых результатах
за 2023 г.

г. Москва

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности НАО «СтройИнвестХолдинг» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Сведения о регистрации Общества.

Полное наименование	Непубличное акционерное общество «СтройИнвестХолдинг»
Краткое наименование	НАО «СтройИнвестХолдинг»
Юридический адрес	119415, город Москва, внутригородская территория города федерального значения Муниципальный округ Проспект Вернадского, проспект Вернадского, дом 53, этаж 5, ком. 2
Данные о государственной регистрации	зарегистрировано 03.07.2019 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве ОГРН 1197746423060. Поставлено на учет по месту нахождения в ИФНС № 29 по г. Москве
Уставный капитал	87 582 348 тыс. руб.
Держатель реестра Акционеров	АО «РЕЕСТР»

1.2. Филиалы и представительства.

Филиалы и представительства у Общества отсутствуют.

1.3. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности НАО «СтройИнвестХолдинг» является строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

В 2023 Общество осуществляло деятельность по купли-продажи имущества и прочую финансовую деятельность. Основной вид деятельности Обществом не осуществлялся.

Информация об органах управления Общества.

Органами управления Общества являются:
- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;
- общее собрание акционеров.

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор	Кондрахин Антон Викторович (Приказ о приеме работника на работу № 3/1-К от 10 августа 2022г.; п.4 Решения Единственного акционера б/н от 09.08.2022г. об избрании Генерального директора Общества, уволен по инициативе

	работника Приказ от 26.07.2023 № 94-К, п. 1 Решения Единственного акционера б/н от 26.07.2023г. об избрании Генерального директора Общества).
Генеральный директор	Левина Лариса Анатольевна (Приказ о приеме работника на работу № 97-К от 27 июля 2023г.; п.3 Решения Единственного акционера б/н от 26.07.2023г. об избрании Генерального директора Общества).

1.4. Численность работающих.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
38	40

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1 Информация об отдельных активах и обязательствах.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Стоимость следующих активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и отчетности в рублевых эквивалентах, исчисленных на основе официальных курсов иностранных валют, действовавших на отчетную дату:

- денежных знаков в кассе;
- средств на валютных и депозитных счетах;
- ценных бумаг (за исключением акций);
- средств в расчетах, включая заемные обязательства.

Операции в иностранной валюте в 2023 году не осуществлялись. Сведения по курсовым разницам отсутствуют.

Условные обязательства

Общество, в отчетном периоде в 2023г. и на момент составления пояснения участвует в судебных разбирательствах и претензионных спорах.

Исполнительное производство. ПАО «СтройИнвестХолдинг» - ВЫСКАТЕЛЬ			
№	Должник	№ дела	Размер требований
1	**ООО «ГАЗМАШПРОЕКТ»** ИНН 7725843681	А40-125670/2022	**1 176 080,15**
2	**ООО «Холдинг-Транс»** ИНН 7717734495	А40-11573/21	**4 081 612,07**
3	**ООО «СМУ-36»** ИНН 6452915710	А40-184526/2022	**10 007 800,77**
4	**ООО «ГарантРегионСтрой»** ИНН 7017435933	А40-232272/22	**11 778 838,94**

В Обществе имеются обеспечительные обязательства, полученные в рамках приобретенных прав требования.

Контрагенты	Сумма
Договоры	
008.01	674 934 184,81
ГарантРегионСтрой ООО	**4 388 838,94**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-14 от 20.04.2023	4 388 838,94
Ленстройэнерго СК ООО	**77 582 032,44**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-10 от 24.03.2023	77 582 032,44
ЛОРЕС ООО	**20 481 702,86**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-12 от 24.03.2023	20 481 702,86
Северная компания ООО	**16 421 810,27**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-5 от 15.03.2023 (Договор № СГМ17-042 от 29.05.2017)	16 421 810,27
СК Фаворит ООО	**188 742 346,95**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-8 от 24.03.2023	188 742 346,95
СМУ № 36 ООО	**7 216 083,87**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-6 от 24.03.2023	7 216 083,87
СМУ-303 ЗАО	**195 640 981,51**
Договор об уступке прав (требований) № СГМ-СИХ-11 от 24.03.2023	195 640 981,51
СТРОЙГАЗКОНСАЛТИНГ ООО	**164 460 387,97**
Договор об уступке права треб. № ТЭС-СИХ/2023-1 от 20.04.2023	164 460 387,97
Итого	**674 934 184,81**

Нематериальные активы

Нематериальные активы отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования, за исключением случаев, когда невозможно надежно определить срок полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Изменение сроков полезного использования нематериальных активов и способов начисления амортизации в 2023 году не производилось.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации установлены в соответствии с п. 25 ПБУ 14/2007:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования (мес.)
Программное обеспечение HRTech на флэш-накопителе под серийным № 070002D9122AB472	108
Программное обеспечение Persons Bot на флэш-накопителе под серийным № 46F5FF990AF5F043	108

Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.

Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Стоимость нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023г. составляет – 181 111 тыс. руб.

Основные средства

Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

Объекты недвижимости признаются объектами основных средств, в том периоде, в котором закончены капитальные вложения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется при принятии объектов к учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством РФ. Для тех видов основных средств, которые не указаны в Классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ФСБУ 6/2020, и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу признаются в составе расходов отчетного периода, в котором были понесены затраты на приобретение, создание таких активов.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства за 2023г. составляют – 5 567 тыс. руб.

Доходные вложения в материальные ценности.

Объекты основных средства, предназначенные для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Доходные вложения в материальные ценности отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения при первоначальном признании принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, с учетом всех расходов, непосредственно связанных с их приобретением.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях последующей оценки.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акций публичных акционерных обществ) – вклад в уставном (складочном) капитале каждой организации;
- для акций – акции одного эмитента, одного типа, одного государственного регистрационного номера выпуска;
- для облигаций – облигации одного эмитента, одной серии выпуска (транша);
- для векселей – вексель одного эмитента, одного вида, одной серии и одного номера;
- по займам, выданным – заем, предоставленный по одному договору;
- по вкладам по договорам простого товарищества – вклад по каждому договору;
- по депозитным вкладам – вклад по одному договору;
- по инвестиционным паям – инвестиционный пай одного паевого инвестиционного фонда;
- по приобретенным правам требования (дебиторской задолженности) – сумма дебиторской задолженности, приобретенной по каждому договору уступки права требования.

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценки не составляется.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывало получить от данных финансовых вложений, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае Общество определяет расчетную стоимость финансовых вложений, которая равна разнице между стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

При наличии условий устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений Обществом формируется резерв под обесценение финансовых вложений на разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится на каждую отчетную дату при наличии признаков обесценения.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Выбытие финансовых вложений признается на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

В бухгалтерском балансе информация о финансовых вложениях отражается по строке 1170, раздела I «Внеоборотные активы» в части финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) отражается по строке 1240, раздела II «Оборотные активы».

В 2023 году была проведена оценка доли в уставном капитале ООО «ССК «Газрегион» (ОГРН 1107746473284), обыкновенных бездокументарных именных акций АО «Волгогаз» (ОГРН 1025203026551), АО «ЛГСС» (ОГРН 1027804200247) и АО «КраснодарГазСтрой» (ОГРН 1022301172750).

Основываясь на данную оценку в 2023г. создан резерв под обеспечение финансовых вложений: 4 896 150 тыс. руб. - на разницу между первоначальной стоимостью и справедливой стоимостью).

Финансовые вложения за 2023 г. составляют:

по строке 1170, раздела I «Внеоборотные активы» – 12 110 000 тыс. руб.

по строке 1240, раздела II «Оборотные активы» - 844 907 тыс. руб.

Материально-производственные запасы

Сырье, материалы и другие материальные ценности

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости при поступлении каждой новой партии запасов.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

– фактическая себестоимость запасов;
– чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется Обществом как предполагаемая цена, по которой Общество может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Балансовая стоимость запасов, приобретенных для управленческих нужд, признается расходом того периода, в котором произошло списание материалов на управленческие нужды (в дебет счета 26). Общество не применяет методику единовременного списания балансовой стоимости таких запасов на управленческие расходы в периоде приобретения запасов.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости. Фактическая производственная себестоимость включает в себя прямые и косвенные производственные расходы. Общехозяйственные расходы списываются сразу на сч.90 и в состав производственной себестоимости не включаются.

Под прямыми производственными расходами понимаются расходы непосредственно связанные с данным видом деятельности, которые можно прямо и непосредственно включить в себестоимость данного вида деятельности по соответствующему объекту учета/ номенклатурной группе.

Под косвенными производственными расходами понимаются расходы, связанные с организацией производственного процесса, относящиеся к деятельности Общества в целом, которые не могут быть отнесены прямым образом на себестоимость объекта калькулирования и включаются в себестоимость объектов учета с помощью специальных методов, в зависимости от вида деятельности.

Незавершенное производство определяется в отношении договоров, доходы по которым не признаются способом «по мере готовности», если по видам деятельности предусмотрено оставление незавершенного производства.

Готовая продукция: Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Запасы по состоянию на 31.12.2023г. составляют – 357 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Общество отражает дебиторскую задолженность в бухгалтерской отчетности с разделением на краткосрочную и долгосрочную. По состоянию на 31.12.2023 вся задолженность признана краткосрочной.

Учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги);

- авансы выданные;
- расчеты с прочими дебиторами.

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, с отнесением сумм резервов на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Задолженность не признается сомнительной, если она обеспечена залогом, поручительством и (или) банковской гарантией, которые являются способом обеспечения обязательства должника по исполнению взятых на себя обязательств, в частности по оплате товаров, работ, услуг и имущественных прав.

По состоянию на 31.12.2023 резерв по сомнительным долгам не создавался, вся задолженность признана реальной к взысканию в полном объеме.

Дебиторская задолженность перед Обществом по состоянию на 31.12.2023г. составляет 3 601 647 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов Общество учитывает платежи (взносы) по прочим видам страхования и расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев на отчетную дату:

платежи (взносы) по прочим видам страхования – 25 545 тыс. руб.

расходы будущих периодов – 302 тыс. руб.

Капитал и резервы

Размер уставного капитала составляет 87 582 348 тыс. руб., сформирован на основании Решения от 22.11.2021 № 01/1121 об увеличении уставного капитала НАО «СтройИнвестХолдинг», путем размещения дополнительных обыкновенных акций.

Резервного капитала в Обществе нет.

Переоценка внеоборотных активов

Обществом на дату принятия имущества ликвидированного дочернего Общества АО «СГМ» произведена оценка акций и долей ДО АО «СГМ» перешедших по Решению Ликвидатора в рамках распределения имущества между участниками (Отчет об оценке от 15.09.2023 № А-39071/23). Данные отчета оценки были отражены в учете по кредиту счета 83 «Переоценка внеоборотных активов» путем доведения до рыночной стоимости полученных акций и долей ДО АО «СГМ».

Сумма переоценки внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2023 составила 2 986 717 тыс. руб.

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Суммы полученных от заказчиков авансов отражены в бухгалтерском балансе за вычетом сумм налога на добавленную стоимость, начисленных к уплате в бюджет (сч.76.АВ).

Учет кредиторской задолженности осуществляется в разрезе ее видов:

- авансы полученные;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- расчеты с прочими кредиторами.

Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет - 71 349 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы и обязательства.

По состоянию на 31.12.2023г. сумма отложенного налогового актива (ОНА) равна 2 628 748 тыс. руб.

2.2 Показатели отчета о финансовых результатах.

Выручка от продаж, себестоимость, коммерческие и управленческие расходы.

Прочие доходы и расходы, основные показатели:

Наименование показателя	За 2023 г. тыс. руб.	За 2022 г. тыс. руб.
1	2	2
Выручка от продаж – всего	0	0
Себестоимость (управленческие расходы) – всего	(584 064)	(101 773)
Проценты к получению (строка 2320 ОФР)	37 273	3 704
Проценты к уплате (строка 2330 ОФР)	(21 604)	(1 321)
Прочие доходы (строка 2340 ОФР)	19 853 797	0
Прочие расходы (строка 2350 ОФР)	(66 191 612)	(14 121 685)

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Период	Чистая прибыль (убыток) руб.	Кол-во акций	Базовая прибыль (убыток) на акцию руб. / тыс. руб.
2022г.	(14 214 185 000)	87 582 348	(162,30) / (0,16)
2023г.	(46 797 886 000)	87 582 348	(534,33) / (0,53)

Текущий налог на прибыль.

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Предприятие определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль за 2023 год отсутствует. Получен убыток в размере 519 114 тыс. руб.

Налог на прибыль.

Постоянный налоговый актив и постоянное налоговое обязательство в отчете о финансовых результатах представлены свернуто.

Общество использует Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организации» ПБУ 18/02 Приказ Минфина №114н от 19.11.2002 г. (Приказ Минфина от 20.11.2018 № 236н)

Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В бухгалтерском балансе Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

2.3 Информация об изменении в показателях бухгалтерского баланса предшествующих отчетных периодов.

Показатели прошлых отчетных периодов не изменялись.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Для ошибок, которые одновременно искажают показатели баланса и отчета о финансовых результатах, несущественными являются ошибки, если выполняются следующие условия:

- величина искажения по статье баланса меньше 5% от валюты баланса.
- одновременно должны выполняться следующие условия:

– искажение выручки или себестоимости (стр. 2110 и 2120) отчета о финансовых результатах не должны быть более 5%;

– искажение прочих доходов и расходов не должно превышать 10 % от величины показателя;

– искажение чистой прибыли не должно превышать 10% от суммы итога третьего раздела баланса (собственный капитал).

Все остальные ошибки являются существенными.

2.4 Прочая информация

2.4.1 События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Иные события после отчетной даты, помимо тех, что указаны в данном Текстовом пояснении, на дату составления отчетности отсутствуют.

2.4.2 Информация по сегментам, информация о прекращении деятельности

Общество не ведет учет в разрезе сегментов деятельности. Общество не имеет намерений прекращения деятельности.

2.4.3 Информация о вознаграждении управляющего лица

К основному управляющему лицу Общества относиться – Генеральный директор.

К краткосрочным вознаграждениям отнесены: заработная плата, премии, оплата ежегодного отпуска, платежи во внебюджетные фонды и страхование от несчастных случаев и болезней, прочие компенсации и выплаты.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб. за 2023г.
Заработная плата	12 093
Отчисления во внебюджетные фонды, страхование от несчастных случаев	2 221
ИТОГО:	**14 314**

2.4.4 Связанные стороны.

В соответствии с п. 16 ПБУ 11/2008 (утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)»), Информационным сообщением Минфина России от 24.02.2021 N ИС-учет-32 "Установлены особенности раскрытия информации в бухгалтерской отчетности", Постановлением Правительства от 4 апреля 2019 г. N 400 «Об особенностях раскрытия и предоставления информации, подлежащей раскрытию и предоставлению в соответствии с требованиями Федерального Закона «Об акционерных обществах» и Федерального Закона «О рынке ценных бумаг» и на основании принятого Обществом решения информация о связанных сторонах не раскрывается, поскольку приведёт или может привести к потерям экономического характера и (или) урону деловой репутации организации и (или) её контрагентов, и (или) связанных с ней сторон (не раскрыты те сведения, которые обусловливают указанные потери и (или) урон, в том числе информация о бенефициарных владельцах организации). Указанная информация не раскрывается в связи с тем, что существует риск наступления неблагоприятных последствий для лиц, в отношении которых информация не раскрывается, из-за введения иностранными государствами мер ограничительного характера.

2.4.5. Непрерывность деятельности.

По состоянию на 31.12.2023 года нераспределенный убыток Общества увеличился и составил 71 066 207 тыс. руб., что привело к снижению чистых активов до 19 502 858 тыс. руб. при величине Уставного капитала 87 582 348 тыс. руб. Данное обстоятельство обуславливает существенную неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

При составлении бухгалтерской отчетности на основе принципа непрерывности Общество оценивает способность продолжать свою деятельность более двенадцати месяцев с даты окончания отчетного периода. Обществом приняты на баланс активы АО «СГМ», в рамках которых планируется получение экономических выгод. В ходе проведения финансового анализа деятельности были разработаны мероприятия по улучшению финансового положения Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основании допущения непрерывности деятельности.

Приложение:

1. Пояснения: Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) на 3 л.
2. Пояснения: Основные средства на 6 л.
3. Пояснения: Финансовые вложения на 2 л.
4. Пояснения: Запасы на 2 л.
5. Пояснения: Дебиторская и кредиторская задолженность на 3 л.
6. Пояснения: Затраты на производство (расходы на продажу) на 1 л.
7. Пояснения: Оценочные обязательства на 1 л.
8. Пояснения: Обеспечения обязательств на 1 л.

Генеральный директор **Левина Л.А.**

26.02.2024г.



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.	-	-	191 000	-	-	(9 889)	-	-	-	191 000	(9 889)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	191 000	-	-	(9 889)	-	-	-	191 000	(9 889)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	191 000	-	(191 000)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Программное обеспечение HRTech на флэш-накопителе под серийным № 070002D9122AB472	5181	за 2023г.	-	165 000	-	(165 000)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение Persons Bot на флэш-накопителе под серийным № 46F5FF990AF5F043	5182	за 2023г.	-	26 000	-	(26 000)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Левина Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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.	-	-	10 654	(2 304)	63	(2 845)	-	-	-	8 350	(2 783)
	5210	за 2022г.	-	-	190	(190)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	-	-	10 654	(2 304)	63	(2 845)	-	-	-	8 350	(2 783)
	5211	за 2022г.	-	-	190	(190)	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	10 654	-	(10 654)	-
	5250	за 2022г.	-	190	-	(190)	-
в том числе: МФУ Kyocera TASKalfa3051ci A3 Duplex Net 30cnh A4 копир/принтер/скан -с/н L875128885	5241	за 2023г.	-	42	-	(42)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera TASKalfa3253ci 000080471 RFH8Z00570	5242	за 2023г.	-	43	-	(43)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дисковый массив HP P2000 SAS DC LFF Modular Smart Array System (с жесткими дисками и контроллером)	5243	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ленточная библиотека HP StorageWorks MSL2024 1Drv LTO5 8 Gb FC RM Lib	5244	за 2023г.	-	29	-	(29)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ленточная библиотека TS3200 Tape Library Model L4U (Lenovo)	5245	за 2023г.	-	276	-	(276)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ленточная библиотека TS3200 Tape Library Model L4U (Lenovo)	5246	за 2023г.	-	276	-	(276)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка Lenovo E1012 LFF Disk Expansion 64111B2 000073986 J34E4A0	5247	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Полка Lenovo E1012 LFF Disk Expansion 64111B2 000073987 J34E4A1	5248	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ632058J)	5249	за 2023г.	-	100	-	(100)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ6320583)		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ6320584)		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ632058Q)		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ632055T)		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360G9 (с/н MXQ6320565)		за 2023г.	-	100	-	(100)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL360p Gen8 8-SFF CTO Server c/n CZJ32909FY		за 2023г.	-	38	-	(38)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL380p Gen8 25-SFF CTO Server c/н CZ224907G9		за 2023г.	-	60	-	(60)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL560G8 (4xE5-4657Lv, 32x16GB, 2x300Gb, 560FLR-SFP+, 8Gb FC DP HBA) в компл.с трансив. сер		за 2023г.	-	158	-	(158)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL560G8 (4xE5-4657Lv, 32x16GB, 2x300Gb, 560FLR-SFP+, 8Gb FC DP HBA) в компл.с трансив.сер.		за 2023г.	-	474	-	(474)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Сервер Lenovo ThinkServer RD550 (с/н S4CT7241)		за 2023г.	-	147	-	(147)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkServer RD650 с/н S4Y86091		за 2023г.	-	47	-	(47)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkServer RD650 с/н S4Y86136		за 2023г.	-	47	-	(47)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkServer RD650 с/н S4Y86474		за 2023г.	-	47	-	(47)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkSystem SR630 1xIntel Xeon Gold 5118 12C 2/3GHz 105W 000074384 S4APS725		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkSystem SR630 1xIntel Xeon Gold 5118 12C 2/3GHz 105W 000074385 S4APS730		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkSystem SR630 1xIntel Xeon Gold 5118 12C 2/3GHz 105W 000074386 S4APS731		за 2023г.	-	70	-	(70)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkSystem SR650 2xIntel Xeon Gold 6130 000075398 S4AQE929		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000322		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000311		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000313		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000320		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000317		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000319		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000318		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000315		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000316		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000321		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000314		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000309		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000310		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер виртуализации Huawei Tecal RH2485 V2-сер. №2102310LRF10EC000312		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных HP 3PAR StoreServ 7200 с/н CZ2328032W		за 2023г.	-	315	-	(315)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных HP 3PAR StoreServ 7200 с/н CZ2328032V		за 2023г.	-	315	-	(315)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Система хранения данных Huawei S5600T V2 сер. № 210235853910EC000030		за 2023г.	-	774	-	(774)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных Huawei S5800T V2 сер. № 210235854010EC000004		за 2023г.	-	2 093	-	(2 093)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система Хранения Данных TopSeller Lenovo Storage S3200 LFF with Dual FC and iSCSI Controller с/н 11S		за 2023г.	-	351	-	(351)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ИБП Smart-UPS RT RM,6000VA/4200W,On-Line,Extended-ru, Rack 3U (Tower convertible), Preinstalled №2		за 2023г.	-	10	-	(10)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор (с модулем) HP ProCurve Switch 5406zl-48G		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор (с модулем) ProCurve Switch zl 24p Mini-GBIC Mod		за 2023г.	-	57	-	(57)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HP E2910-24G al Switch(20 ports10/100/1000+ 4,10/100/1000 or .4 10-GbE с трансиверамиHP		за 2023г.	-	31	-	(31)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н E16232127802395)		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н E16232127802396)		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н A16232127706210)		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н A16232127706217)		за 2023г.	-	46	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н A16232127904463)		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 RD DDR4/4x8192Gb (с/н A16232127904471)		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v2/SYS-5017R-MTRF/2x4096Mb RD/4x2048Gb HS/ сер. № 00038052-001		за 2023г.	-	41	-	(41)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v2/SYS-5017R-MTRF/2x4096Mb RD/4x2048Gb HS/ сер. № 00038052-002		за 2023г.	-	41	-	(41)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v2/SYS-5017R-MTRF/2x4096Mb RD/4x4096Gb HS/2xGbE/IP(с/н 39794-001)		за 2023г.	-	43	-	(43)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v2/SYS-5017R-MTRF/2x4096Mb RD/4x4096Gb HS/2xGbE/IP(с/н 39794-002)		за 2023г.	-	43	-	(43)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v3/SYS-5018R-MR/2x4096Mb RD DDR4/4x4096Gb HS/2xG(с/н 00040442-01)		за 2023г.	-	39	-	(39)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер EkoART Intel Xeon X6 E5-2620v3/SYS-5018R-MR/2x4096Mb RD DDR4/4x4096Gb HS/2xG(с/н 00040442-02)		за 2023г.	-	39	-	(39)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Тринити № 62717 сер.№(S10687525414256)		за 2023г.	-	39	-	(39)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Тринити № 62717 сер.№(S10687525414251)		за 2023г.	-	39	-	(39)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеосервер AXIS 291 1U VIDEO SERV RACK- с/н HW0112098041		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Видеосервер AXIS 291 1U VIDEO SERV RACK- с/н HW0112098045		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер HP DL380p Gen8 25-SFF CTO Server с/н CZ232801XG		за 2023г.	-	188	-	(188)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera TASKalfa3252ci 000073773 W2S8950042 (Б/У)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	43	-	(43)	-
МФУ Kyocera TASKalfa3252ci 000072559 W2S8847065 (Б/У)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	45	-	(45)	-
МФУ Kyocera TASKalfa3252ci (с/н W2S7213499 (Б/У)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	49	-	(49)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 15.4" Retina quad-core i7 2.3GHz/16GB/512GB/Iris Pro G(сер.C02N12UCFD57)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8	-	(8)	-
МФУ Kyocera TASKalfa3252ci 000076929 W2S8Z52931 (Б/У)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	45	-	(45)	-

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	65 294	65 294	703
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 _____ **Левина Лариса Анатольевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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.	75 000 101	(13 823 936)	12 159 382	(75 000 100)	13 823 936	(3 036 100)	2 986 717	15 146 100	(3 036 100)
	5311	за 2022г.	75 000 001	-	100	-	(13 823 936)	-	-	75 000 101	(13 823 936)
в том числе: Взнос в УК. Акции.	5302	за 2023г.	75 000 101	(13 823 936)	12 159 382	(75 000 100)	13 823 936	(3 036 100)	2 986 717	15 146 100	(3 036 100)
	5312	за 2022г.	75 000 001	-	100	-	(13 823 936)	-	-	75 000 101	(13 823 936)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	3 300 949	(595 992)	-	(1 860 050)	-	2 704 957	(1 860 050)
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Акции.Предоставленные займы. Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг.	5306	за 2023г.	-	-	3 300 949	(595 992)	-	(1 860 050)	-	2 704 957	(1 860 050)
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	75 000 101	(13 823 936)	15 460 331	(75 596 092)	13 823 936	(4 896 150)	2 986 717	17 851 057	(4 896 150)
	5310	за 2022г.	75 000 001	-	100	-	(13 823 936)	-	-	75 000 101	(13 823 936)

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 _____ Левина Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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.	-	-	-	1 166	(809)	-	-	X	357	-	357
	5420	за 2022г.	-	-	-	809	(809)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	1 166	(809)	-	-	401	357	-	357
	5421	за 2022г.	-	-	-	809	(809)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ Левина Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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.	75 696	-	3 835 461	-	(309 510)	-	-	-	-	-	3 601 647	-
	5530	за 2022г.	143	-	90 794	-	(15 241)	-	-	-	-	-	75 696	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	36 091	-	14 338	-	(36 068)	-	-	-	-	-	14 361	-
	5532	за 2022г.	143	-	36 789	-	(841)	-	-	-	-	-	36 091	-
Прочая	5513	за 2023г.	39 605	-	3 821 123	-	(273 442)	-	-	-	-	-	3 587 286	-
	5533	за 2022г.	-	-	54 005	-	(14 400)	-	-	-	-	-	39 605	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	75 696	-	3 835 461	-	(309 510)	-	-	X	-	-	3 601 647	-
	5520	за 2022г.	143	-	90 794	-	(15 241)	-	-	X	-	-	75 696	-

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.	492 809	5 275 611	21 609	(5 718 680)	-	-	-	-	71 349
	5580	за 2022г.	-	505 918	1 321	(14 400)	-	-	-	-	492 839
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	7 253	5 089	5	-	-	-	-	-	10 525
	5581	за 2022г.	-	7 253	-	-	-	-	-	-	7 253
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	151 321	669 600	21 604	(842 525)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	150 000	1 321	-	-	-	-	-	151 321
прочая	5566	за 2023г.	30	-	-	(30)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	30	-	-	-	-	-	-	30
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2023г.	334 235	4 600 922	-	(4 874 333)	-	-	X	X	60 824
	5587	за 2022г.	-	348 635	-	(14 400)	-	-	X	X	334 235
Итого	5550	за 2023г.	492 809	5 275 611	21 609	(5 718 680)	-	X	-	-	71 349
	5570	за 2022г.	-	505 918	1 321	(14 400)	-	X	-	-	492 839

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 _____ Левина Лариса Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	649	809
Расходы на оплату труда	5620	323 433	22 904
Отчисления на социальные нужды	5630	72 613	6 616
Амортизация	5640	12 734	-
Прочие затраты	5650	174 635	71 444
Итого по элементам	5660	584 064	101 773
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	584 064	101 773

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

Руководитель _____ Левина Лариса Анатольевна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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	674 934	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Левина Лариса Анатольевна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 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 _____ (подпись) Левина Лариса Анатольевна (расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.