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.	125	(65)	-	-	-	(17)	-	-	-	125	(82)
	5110	за 2022г.	125	(47)	-	-	-	(18)	-	-	-	125	(65)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	125	(65)	-	-	-	(17)	-	-	-	125	(82)
	5111	за 2022г.	125	(47)	-	-	-	(18)	-	-	-	125	(65)

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	8 180	(5 028)	34 720	(3 651)	883	(1 415)	-	-	-	39 249	(5 560)
	5210	за 2022г.	8 180	(4 466)	-	-	-	(562)	-	-	-	8 180	(5 028)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 081	(2 964)	-	(104)	104	(106)	-	-	-	2 977	(2 966)
	5211	за 2022г.	3 081	(2 765)	-	-	-	(199)	-	-	-	3 081	(2 964)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	-	-	34 720	-	-	(1 128)	-	-	-	34 720	(1 128)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	348	(235)	-	(58)	58	(49)	-	-	-	290	(226)
	5213	за 2022г.	348	(185)	-	-	-	(185)	-	-	-	348	(235)
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5204	за 2023г.	3 489	(606)	-	(3 489)	721	(115)	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	3 489	(433)	-	-	-	(173)	-	-	-	3 489	(606)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	1 262	(1 223)	-	-	-	(16)	-	-	-	1 262	(1 240)
	5215	за 2022г.	1 262	(1 083)	-	-	-	(140)	-	-	-	1 262	(1 223)
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.	-	34 720	-	(34 720)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Неотделимые улучшения арендованного помещения, Капранова	5241	за 2023г.	-	11 109	-	11 109	-
	5251	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	25 539	25 539	25 539
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 _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	98 309	(466)	97 843	3 813 350	(3 652 343)	157	-	X	259 316	(309)	259 007
	5420	за 2022г.	97 609	(466)	97 143	2 631 749	(2 631 049)	-	-	X	98 309	(466)	97 843
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	1 326	(1 326)	-	-	35	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	722	(722)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	94 881	(466)	94 415	3 597 804	(3 441 369)	157	-	47 894	251 316	(309)	251 007
	5423	за 2022г.	93 587	(466)	93 121	388 722	(387 428)	-	-	721	94 881	(466)	94 415
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.	3 428	-	3 428	214 220	(209 648)	-	-	-	8 000	-	8 000
	5426	за 2022г.	4 022	-	4 022	2 242 305	(2 242 899)	-	-	-	3 428	-	3 428
	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 _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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.	1 403 616	(80 250)	494 870	(1 183)	(1 298 819)	(357)	(61 643)	-	92	-	598 219	(113 364)
	5530	за 2022г.	849 543	(96 563)	1 237 782	8 483	(692 191)	-	(16 313)	-	-	-	1 403 616	(80 250)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	108 153	(80 250)	376 657	50	(88 445)	-	(61 643)	-	-	-	396 415	(113 364)
	5531	за 2022г.	627 659	(96 563)	25 546	2 357	(547 409)	-	(16 313)	-	-	-	108 153	(80 250)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 216 433	-	69 348	-	(1 162 612)	(357)	-	-	-	-	122 812	-
	5532	за 2022г.	141 005	-	1 210 720	-	(135 292)	-	-	-	-	-	1 216 433	-
Прочая	5513	за 2023г.	79 030	-	48 865	(1 233)	(47 762)	-	-	-	92	-	78 992	-
	5533	за 2022г.	80 878	-	1 515	6 126	(9 490)	-	-	-	-	-	79 030	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 403 616	(80 250)	494 870	(1 183)	(1 298 819)	(357)	(61 643)	X	92	-	598 219	(113 364)
	5520	за 2022г.	849 543	(96 563)	1 237 782	8 483	(692 191)	-	(16 313)	X	-	-	1 403 616	(80 250)

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	113 364	-	80 250	-	96 563	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	113 364	-	80 250	-	96 563	-
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.	-	22 653	-	-	-	-	-	-	22 653
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 661 677	1 380 378	111 702	(2 917 488)	-	-	92	-	236 361
	5580	за 2022г.	571 333	1 633 030	29 537	(572 223)	-	-	-	-	1 661 677
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	119 983	(21 351)	58 071	(119 956)	-	-	-	-	36 747
	5581	за 2022г.	307 763	96 947	22 594	(307 321)	-	-	-	-	119 983
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 238 383	34 800	-	(1 208 199)	-	-	-	-	64 984
	5582	за 2022г.	9 743	1 237 809	-	(9 169)	-	-	-	-	1 238 383
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	303 311	15 129	1	(183 919)	-	-	92	-	134 614
	5583	за 2022г.	3 789	299 525	-	(3)	-	-	-	-	303 311
кредиты	5564	за 2023г.	-	1 351 990	53 440	(1 405 414)	-	-	-	-	16
	5584	за 2022г.	250 000	-	5 692	(255 692)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	(190)	190	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	38	(1 251)	1 251	(38)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 661 677	1 380 378	111 702	(2 917 488)	-	X	92	-	236 361
	5570	за 2022г.	571 333	1 633 030	29 537	(572 223)	-	X	-	-	1 661 677

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 _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	31 016	2 219 802
Расходы на оплату труда	5620	21 396	16 164
Отчисления на социальные нужды	5630	5 932	4 196
Амортизация	5640	305	580
Прочие затраты	5650	191 148	29 526
Итого по элементам	5660	249 797	2 270 268
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 410 867	368 344
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	3 660 664	2 638 612

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

Руководитель _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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	2 205	2 422	(2 035)	-	2 592
в том числе:						
Оценочные резервы по остатку отпусков	5701	2 205	2 422	(2 035)	-	2 592

Руководитель _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 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	-	-	250 000
в том числе:				
Поручительство Матушевского В.А. №2465ПР от 15.10.21 к договору банковской гарантии №1373 от 15.10.2021 г. от АО НК Банк (973548,08 ЕВРО)	5801	-	73 654	-
Поручительство Матушевского В.А. №2401ПР от 17.05.21 к договору кредитной линии №470КЛ от 17.05.2021 г.	5802	-	-	250 000
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Матушевский Вячеслав Анатольевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

31 марта 2024 г.