

**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 | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | - | - | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 48 333 | (22 886) | 3 503 | (3 535) | 3 535 | (18 474) | - | - | - | 51 837 | (37 825) |
| | 5210 | за 2022г. | 47 683 | (15 326) | 6 025 | (32 992) | 16 932 | (24 492) | - | - | - | 48 333 | (22 886) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 5201 | за 2023г. | 36 230 | (19 866) | 3 175 | - | - | (11 095) | - | - | - | 39 405 | (30 961) |
| | 5211 | за 2022г. | 40 951 | (13 151) | - | (4 721) | 4 720 | (11 435) | - | - | - | 36 230 | (19 866) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2023г. | 1 962 | (1 096) | - | - | - | (308) | - | - | - | 1 962 | (1 404) |
| | 5212 | за 2022г. | 1 962 | (789) | - | - | - | (307) | - | - | - | 1 962 | (1 096) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2023г. | 3 047 | (1 290) | - | - | - | (500) | - | - | - | 3 047 | (1 790) |
| | 5213 | за 2022г. | 2 974 | (1 275) | 727 | (653) | 210 | (225) | - | - | - | 3 048 | (1 290) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2023г. | 5 887 | (358) | 328 | - | - | (2 793) | - | - | - | 6 215 | (3 151) |
| | 5214 | за 2022г. | 588 | (70) | 5 298 | - | - | (288) | - | - | - | 5 886 | (358) |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2023г. | 1 207 | (276) | - | - | - | (243) | - | - | - | 1 207 | (519) |
| | 5215 | за 2022г. | 1 207 | (40) | - | - | - | (236) | - | - | - | 1 207 | (276) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | 16 985 | (7 992) | - | - | - | (253) | - | - | - | 13 450 | (8 245) |
| | 5230 | за 2022г. | 70 946 | (30 224) | - | (26 344) | 18 331 | 3 901 | - | - | - | 16 985 | (7 992) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | 5221 | за 2023г. | 14 243 | (7 110) | - | (3 535) | 3 535 | 2 899 | - | - | - | 10 708 | (6 474) |
| | 5231 | за 2022г. | 42 810 | (12 897) | - | (28 567) | 12 472 | (6 685) | - | - | - | 14 243 | (7 110) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5222 | за 2023г. | 2 742 | (882) | - | - | - | (890) | - | - | - | 2 742 | (1 772) |
| | 5232 | за 2022г. | 27 901 | (17 098) | - | (25 159) | 17 625 | (1 409) | - | - | - | 2 742 | (882) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5223 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5233 | за 2022г. | 235 | (229) | - | (235) | 235 | (6) | - | - | - | - | - |

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. | - | 3 503 | - | (3 503) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | 6 025 | - | (6 025) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5241 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | 727 | - | (727) | - |
| Офисное оборудование | 5242 | за 2023г. | - | 328 | - | (328) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | 5 298 | - | (5 298) | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2023г. | - | 3 175 | - | (3 175) | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5244 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 5245 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | 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 | 5 205 | 8 993 | 38 174 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | 2 540 | 3 874 | 25 113 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 18 840 | 18 735 | 16 794 |
| 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 _____
(подпись)

**Тепляков Денис
Александрович** _____
(расшифровка подписи)

_____ 29 января 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | 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 | - | - | - | - | - | - | 3 | - |
| | 5311 | за 2022г. | 3 | - | - | - | - | - | - | 3 | - |
| в том числе: Вклад в уставной капитал другой организации | 5302 | за 2023г. | 3 | - | - | - | - | - | - | 3 | - |
| | 5312 | за 2022г. | 3 | - | - | - | - | - | - | 3 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 26 348 | - | - | 10 000 | - | - | - | 16 348 | - |
| | 5315 | за 2022г. | 36 385 | - | - | 10 037 | - | - | - | 26 348 | - |
| в том числе: Займы | 5306 | за 2023г. | 26 351 | - | - | 10 000 | - | - | - | 16 348 | - |
| | 5316 | за 2022г. | 36 388 | - | - | 10 037 | - | - | - | 26 348 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 26 351 | - | - | 10 000 | - | - | - | 16 351 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 36 388 | - | - | 10 037 | - | - | - | 26 351 | - |

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 | | выбыло | | | 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 | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| 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. | 3 433 751 | (20 814) | 36 089 443 | 65 017 | (35 129 054) | (12 253) | (1 607) | - | - | - | - | 4 468 971 | (19 207) |
| | 5530 | за 2022г. | 3 583 487 | (18 978) | 36 789 016 | 119 015 | (36 837 249) | (218 874) | (1 644) | - | - | - | - | 3 433 751 | (20 814) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 1 303 826 | (20 814) | 17 165 494 | - | (16 588 944) | - | (1 607) | - | - | - | - | 1 880 979 | (19 207) |
| | 5531 | за 2022г. | 1 400 691 | (18 978) | 19 325 670 | 118 372 | (19 327 371) | (211 892) | (1 644) | - | - | - | - | 1 303 826 | (20 814) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 1 784 162 | - | 16 552 246 | - | (16 168 765) | - | - | - | - | - | - | 2 189 096 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 1 772 218 | - | 1 389 723 | - | (13 947 633) | (6) | - | - | - | - | - | 1 784 162 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 109 934 | - | 73 561 | 65 017 | (41 537) | (12 253) | - | - | - | - | - | 194 722 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 190 898 | - | 2 944 063 | 623 | (3 024 926) | (744) | - | - | - | - | - | 109 934 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 | за 2023г. | 235 673 | - | 2 225 713 | - | (2 247 008) | - | - | - | X | X | - | 203 167 | - |
| | 5534 | за 2022г. | 219 661 | - | 548 938 | - | (532 926) | - | - | - | X | X | - | 235 673 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5515 | за 2023г. | 86 | - | 8 602 | - | (7 976) | - | - | - | X | X | - | 712 | - |
| | 5535 | за 2022г. | 5 | - | 4 149 | - | (4 068) | - | - | - | X | X | - | 86 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 5516 | за 2023г. | 70 | - | 580 | - | (364) | - | - | - | X | X | - | 286 | - |
| | 5536 | за 2022г. | - | - | 381 | - | (311) | - | - | - | X | X | - | 70 | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5517 | за 2023г. | 14 | - | 74 455 | - | (74 460) | - | - | - | X | X | - | 9 | - |
| | 5537 | за 2022г. | - | - | 14 | - | - | - | - | - | X | X | - | 14 | - |
| Расчеты по страховым взносам | 5518 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5538 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 3 433 751 | (20 814) | 36 089 443 | 65 017 | (35 129 054) | (12 253) | (1 607) | X | - | - | - | 4 468 971 | (19 207) |
| | 5520 | за 2022г. | 3 583 487 | (18 978) | 36 789 016 | 119 015 | (36 837 249) | (218 874) | (1 644) | X | - | - | - | 3 433 751 | (20 814) |

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. | 4 420 | 972 | - | (4 420) | - | - | - | - | 972 |
| | 5571 | за 2022г. | 25 791 | - | - | (21 371) | - | - | - | - | 4 420 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 4 420 | 972 | - | (4 420) | - | - | - | - | 972 |
| | 5574 | за 2022г. | 25 791 | - | - | (21 371) | - | - | - | - | 4 420 |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 4 704 731 | 11 072 787 | 248 665 | (10 379 994) | - | - | - | - | 5 653 904 |
| | 5580 | за 2022г. | 6 832 339 | 40 473 599 | 46 603 | (42 658 083) | (11 098) | - | - | - | 4 704 731 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 464 770 | 934 416 | 22 898 | (367 633) | - | - | - | - | 1 056 532 |
| | 5581 | за 2022г. | 962 309 | 17 511 244 | 2 320 | (18 010 070) | (1 003) | - | - | - | 464 770 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 973 192 | 536 730 | - | (680 489) | - | - | - | - | 829 432 |
| | 5582 | за 2022г. | 2 356 789 | 7 436 038 | 44 283 | (8 863 887) | (31) | - | - | - | 973 192 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 1 501 | 1 916 | 7 | (1 391) | - | - | - | - | 4 943 |
| | 5583 | за 2022г. | 45 998 | (155 090) | - | (199 587) | - | - | - | - | 1 501 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 2 064 745 | 9 381 739 | 225 727 | (9 321 578) | - | - | - | - | 2 350 633 |
| | 5584 | за 2022г. | 2 548 388 | 12 333 402 | - | (12 817 045) | - | - | - | - | 2 064 745 |
| займы | 5565 | за 2023г. | 24 925 | - | - | (2 850) | - | - | - | - | 22 075 |
| | 5585 | за 2022г. | 29 900 | - | - | (4 975) | - | - | - | - | 24 925 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 1 175 598 | 217 987 | 33 | (1 633) | - | - | - | - | 1 390 289 |
| | 5586 | за 2022г. | 888 955 | 2 976 817 | - | (2 680 140) | (10 034) | - | - | - | 1 175 598 |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | 61 008 | - | (61 008) | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 4 709 151 | 11 073 759 | 248 665 | (10 384 414) | - | X | - | - | 5 654 876 |
| | 5570 | за 2022г. | 6 858 130 | 40 473 599 | 46 603 | (42 679 454) | (11 098) | X | - | - | 4 709 151 |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 145 409 | 641 169 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 82 379 | 64 159 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 23 517 | 18 091 |
| Амортизация | 5640 | 18 727 | 20 591 |
| Прочие затраты | 5650 | 3 953 213 | 2 152 253 |
| Итого по элементам | 5660 | 4 223 245 | 2 896 263 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 11 380 056 | 12 540 045 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (529 342) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 1 475 161 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 15 073 959 | 16 911 469 |

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

Руководитель _____
(подпись)

**Тепляков Денис
Александрович**

(расшифровка подписи)

29 января 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 | 10 249 | 12 817 | (1 459) | (10 249) | 11 358 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по выплате отпускных работникам | 5701 | 10 249 | 12 817 | (1 459) | (10 249) | 11 358 |

Руководитель _____
(подпись)

**Тепляков Денис
Александрович**

(расшифровка подписи)

29 января 2024 г.