

**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.	606 369	(244 500)	69 421	-	-	(194 115)	-	-	-	675 790	(438 615)
	5110	за 2022г.	342 290	(140 113)	281 430	(17 351)	17 351	(121 738)	-	-	-	606 369	(244 500)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	605 582	(243 713)	69 421	-	-	(194 115)	-	-	-	675 003	(437 828)
	5111	за 2022г.	341 503	(139 326)	281 430	(17 351)	17 351	(121 738)	-	-	-	605 582	(243 713)
Рекламно-презентационный	5102	за 2023г.	787	(787)	-	-	-	-	-	-	-	787	(787)
	5112	за 2022г.	787	(787)	-	-	-	-	-	-	-	787	(787)

**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	-	-	-



**1.5. 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.	76 414	96 041	-	(69 421)	103 034
	5190	за 2022г.	182 987	174 856	-	(281 429)	76 414
в том числе:							
Прочие нематериальные активы	5181	за 2023г.	76 414	96 041	-	69 421	103 034
	5191	за 2022г.	182 987	174 856	-	(281 429)	76 414

**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.	581 857	(285 441)	236 172	(8 718)	5 762	(102 022)	-	-	-	809 311	(381 701)
	5210	за 2022г.	368 933	(236 335)	240 641	(27 717)	21 802	(70 908)	-	-	-	581 857	(285 441)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2023г.	8 373	(6 663)	7 533	(2 281)	761	(393)	-	-	-	13 625	(6 295)
	5211	за 2022г.	8 373	(6 207)	-	-	-	(456)	-	-	-	8 373	(6 663)
Машины и оборудование (включая офисное)	5202	за 2023г.	320 763	(206 476)	200 807	(2 728)	1 581	(59 500)	-	-	-	518 842	(264 395)
	5212	за 2022г.	253 667	(183 119)	93 350	(26 254)	20 390	(43 747)	-	-	-	320 763	(206 476)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	175 306	(32 306)	699	(730)	441	(31 382)	-	-	-	175 275	(63 247)
	5213	за 2022г.	36 589	(17 426)	139 278	(561)	536	(15 416)	-	-	-	175 306	(32 306)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	77 415	(39 996)	27 133	(2 979)	2 979	(10 747)	-	-	-	101 569	(47 764)
	5214	за 2022г.	70 304	(29 583)	8 013	(902)	876	(11 289)	-	-	-	77 415	(39 996)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	5 690	(4 492)	8 886	-	-	(899)	-	-	-	14 576	(5 391)
	5230	за 2022г.	5 690	(3 224)	-	-	-	(1 268)	-	-	-	5 690	(4 492)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	3 371	(3 371)	8 886	-	-	(435)	-	-	-	12 257	(3 806)
	5231	за 2022г.	3 371	(2 567)	-	-	-	(804)	-	-	-	3 371	(3 371)
Транспортные средства	5222	за 2023г.	2 319	(1 121)	-	-	-	(464)	-	-	-	2 319	(1 585)
	5232	за 2022г.	2 319	(657)	-	-	-	(464)	-	-	-	2 319	(1 121)

**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.	2 271	32 927	(146)	(638)	34 414
	5250	за 2022г.	2 211	1 493	(1 315)	(118)	2 271
в том числе:							
Машины и оборудование (включая офисное)	5241	за 2023г.	1 719	4 568	(146)	(638)	5 503
	5251	за 2022г.	839	1 493	(495)	(118)	1 719
Другие виды основных средств	5242	за 2023г.	552	28 359	-	-	28 911
	5252	за 2022г.	1 372	-	(820)	-	552

**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	357	3
в том числе:			
Оптоволоконная сеть	5261	357	-
Макет оформления выставочной зоны	5262	-	650
Коммутатор Catalyst C9500 24port	5263	-	206
Коммутатор Catalyst C9500 24port_2	5264	-	206
Сервер AP1	5265	-	660
Сервер AP2	5266	-	660
Каркасно-тентовая конструкция 30*40*6	5267	-	108
Каркасно-тентовая конструкция 30*40*6	5268	-	951
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	734	1 198	2 509
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	2 910 959	2 936 518	2 389 089
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	-	-	-

**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.	1 554 397	-	17 271 314	(330 340)	-	-	(352 529)	18 142 842	-
	5311	за 2022г.	1 726 997	-	957 326	(1 129 926)	-	-	-	1 554 397	-
в том числе: вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2023г.	373 288	-	10 388 851	(3)	-	-	-	10 762 136	-
	5312	за 2022г.	373 478	-	-	(190)	-	-	-	373 288	-
предоставленные займы	5303	за 2023г.	1 181 109	-	1 709 551	(135 771)	-	-	-	2 754 889	-
	5313	за 2022г.	1 353 519	-	957 326	(1 129 736)	-	-	-	1 181 109	-
облигации федерального займа	5304	за 2023г.	-	-	5 172 912	(194 566)	-	-	(352 529)	4 625 817	-
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	109 517	(39 528)	4 496 923	(601 202)	39 528	-	-	4 005 238	-
	5315	за 2022г.	124 008	(104 279)	92 136 512	(92 151 003)	64 751	-	-	109 517	(39 528)
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2023г.	109 517	(39 528)	4 496 923	(601 202)	39 528	-	-	4 005 238	-
	5316	за 2022г.	124 008	(104 279)	92 136 512	(92 151 003)	64 751	-	-	109 517	(39 528)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 663 914	(39 528)	21 768 237	(931 542)	39 528	-	(352 529)	22 148 080	-
	5310	за 2022г.	1 851 005	(104 279)	93 093 838	(93 280 929)	64 751	-	-	1 663 914	(39 528)

**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	-	-	-



**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	-	-	-

**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 долгосрочную 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 5521	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2023г. за 2022г.	3 790 616	(132 409)	251 034 344	52 730	(246 995 229)	(600)	116 654	-	-	-	7 881 861	(789 213)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2023г. за 2022г.	3 381 950	(122 276)	216 527 541	-	(214 957 726)	-	115 050	-	-	-	4 951 765	(788 832)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2023г. за 2022г.	264 587	(62 052)	190 811 737	290	(190 958 666)	(2 710)	47 213	-	-	-	3 381 950	(122 276)	
Прочая	5513 5533	за 2023г. за 2022г.	144 079	(10 133)	4 577 222	52 730	(2 531 163)	(51)	1 604	-	-	-	2 242 817	(381)	
	5514 5534	за 2023г. за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	X	-
Итого	5500 5520	за 2023г. за 2022г.	3 790 616	(132 409)	251 034 344	52 730	(246 995 229)	(600)	116 654	X	-	-	7 881 861	(789 213)	
			5 174 247	(83 046)	212 962 336	76 631	(214 419 119)	(3 479)	68 041	X	-	-	3 790 616	(132 409)	

## 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	789 213	-	132 409	-	83 046	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	788 832	-	122 276	-	62 052	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	158	-
прочая	5543	381	-	10 133	-	20 836	-
	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 5571	за 2023г. за 2022г.	3 727 453 4 547 562	1 586 222 1 983 119	- -	(426 600) (2 803 228)	- -	- -	- -	4 887 075 3 727 453	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	3 727 453 4 547 562	1 586 222 1 983 119	- -	(426 600) (2 803 228)	- -	- -	- -	4 887 075 3 727 453	
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	30 975 317 18 933 052	339 877 909 311 749 227	830 139 423 489	(321 233 065) (300 126 969)	(1 017) (3 482)	- -	- -	50 449 283 30 975 317	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	12 183 467 8 854 688	173 355 809 144 666 271	1 813 21 497	(173 077 760) (141 356 436)	(624) (2 553)	- -	- -	12 462 705 12 183 467	
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	4 940 874 2 886 867	108 057 504 86 415 725	- -	(105 347 043) (8 436 084)	(252) (878)	- -	- -	7 651 083 4 940 874	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	1 883 974 936 468	2 048 194 47 893 535	748 783	(2 010 467) (46 946 812)	- -	- -	- -	1 922 449 1 883 974	
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- 129 830	- 33	- (129 863)	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	4 054 882 2 995 332	31 207 243 116 385 163	542 581 200 014	(28 384 143) (10 825 627)	- -	- -	- -	7 420 563 4 054 882	
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	7 912 120 3 259 697	25 209 159 20 958 703	284 997 201 162	(12 413 652) (16 507 391)	(141) (51)	- -	- -	20 992 483 7 912 120	
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	34 702 770 23 480 614	341 464 131 313 732 346	830 139 423 489	(321 659 665) (302 930 197)	(1 017) (3 482)	X X	- -	55 336 358 34 702 770	

**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	-	-	-

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	300 771	261 474
Расходы на оплату труда	5620	4 222 708	4 193 431
Отчисления на социальные нужды	5630	921 802	858 713
Амортизация	5640	296 571	193 346
Прочие затраты	5650	25 081 981	18 787 291
Итого по элементам	5660	30 823 833	24 294 255
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	113 378 292	108 133 452
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	144 202 125	132 427 707

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	209 235	1 202 823	(208 714)	-	1 203 344
в том числе:						
оценочные обязательства для оплаты отпусков	5701	209 235	248 756	(208 714)	-	249 277
оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	5702	-	954 067	-	-	954 067

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	3 972 267	2 327 124	1 458 867
в том числе:				
залог недвижимости	5801	43 750	43 750	26 700
банковская гарантия	5802	2 891 500	1 627 817	996 610
поручительства третьих лиц	5803	1 037 000	655 500	435 500
ваучеры	5804	17	57	57
Выданные - всего	5810	3 646 403	969 729	1 008 185
в том числе:				
предоставленные поручительства	5811	3 646 403	969 729	1 008 185

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	125 607		300 000	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	125 607		300 000	
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	-	-	-	-