

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	13 460	(516)	1 310	-	-	(4 026)	-	-	-	14 770	(4 542)
	5110	за 2022г.	-	-	13 460	-	-	(516)	-	-	-	13 460	(516)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	13 460	(516)	1 310	-	-	(4 026)	-	-	-	14 770	(4 542)
	5111	за 2022г.	-	-	13 460	-	-	(516)	-	-	-	13 460	(516)

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.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	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 - всего	5200	за 2023г.	30 649	(17 345)	-	-	(4 961)	-	30 649	(22 306)
в том числе:	5210	за 2022г.	36 653	(7 073)	2 389	(8 393)	1 296	(11 568)	30 649	(17 345)
Офисное оборудование и другие виды основных средств	5201	за 2023г.	30 649	(17 345)	-	-	(4 961)	-	30 649	(22 306)
	5211	за 2022г.	36 653	(7 073)	2 389	(8 393)	1 296	(11 568)	30 649	(17 345)

2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Поступило	убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Право пользования активами- всего	5200.1	за 2023г.								
в том числе:	5210.1	за 2022г.								
Право пользования активами (офис)	5201.1	за 2023г.	42 535	(22 192)	57 675	-	(22 018)	-	100 210	(44 210)
	5211.1	за 2022г.	42 535	-	-	-	(22 192)	-	42 535	(22 192)

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 576 210	(88 465)	1 487 745	16 020 421	(16 159 530)	59 572	85 741	X	1 403 033	(28 893)	1 374 140
	5420	за 2022г.	189 115	(4 381)	184 734	17 506 191	(16 119 096)	(84 084)	-	X	1 576 210	(88 465)	1 487 745
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	18 471	-	18 471	45 499	(30 783)	-	-	-	33 187	-	33 187
	5421	за 2022г.	15 867	-	15 867	32 363	(29 759)	-	-	-	18 471	-	18 471
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 543 866	(88 465)	1 455 401	15 974 902	(16 121 276)	59 572	-	(34 048)	1 363 444	(28 893)	1 334 551
	5404	за 2022г.	173 248	(4 381)	168 867	17 459 955	(16 089 337)	(84 084)	-	-	1 543 866	(88 465)	1 455 401
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.	13 873	-	13 873	-	(7 471)	-	-	-	6 402	-	6 402
	5426	за 2022г.	-	-	-	13 873	-	-	-	-	13 873	-	13 873

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Задолженность покупателей	1 740 429	1 063 733	694 172
Авансы выданные	4 433 522	1 533 481	9 960
Прочие	295 640	330 828	135 912
Резерв по сомнительным долгам	-	(2 320)	-
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	6 469 591	2 925 722	840 044

4.2. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Поставщики и подрядчики	1 646 256	523 413	741 312
Налоги и сборы	217 478	213 748	474 441
Задолженность перед покупателями	88 605	305 241	433 687
Авансы, полученные от покупателей	248 978	97 054	215 148
Прочая	3 501	23 615	1 069
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	2 204 818	1 163 071	1 865 657

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (кредиты)

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступление	Погашение	
Кредиты	2023 г.		1 300 000	-800 000	500 000
	2022 г.				
Проценты по кредитам	2023 г.			(55 403)	56 821
	2022 г.				
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	2023 г.		1 300 000	-855 430	56 821
	2022 г.				501 418

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	175 249	22 129
Расходы на оплату труда	5620	298 333	350 445
Отчисления на социальные нужды	5630	59 299	64 718
Амортизация	5640	31 100	33 445
Прочие затраты	5650	475 663	734 561
Итого по элементам	5660	1 039 644	1 205 298
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	16 183 126	15 060 208
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	17 222 770	16 265 506

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	31 896	203 169	(40 427)	-	194 705
в том числе:						
- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков	5701	19 336	25 283	(27 867)	-	16 752
- оценочное обязательство по расходам на гарантийный ремонт	5702	9 751	21 509	(9 751)	-	21 509
- оценочное обязательство по предстоящим расходам	5703	2 809	156 377	(2 741)	-	156 445

Наименование показателя	Код	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
Оценочные обязательства - всего	5710	13 958	40 737	(22 799)	-	31 896
в том числе:						
- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков	5711	8 452	28 837	(17 953)	-	19 336
- оценочное обязательство по расходам на гарантийный ремонт	5712	4 033	9 751	(4 033)	-	9 751
- оценочное обязательство по предстоящим расходам	5713	1 473	2 149	(813)	-	2 809

Генеральный директор ООО «Сяоминь»

28 марта 2024 года

Юй Мань

