

**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	-	-	-

**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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



**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.	-	157 398	(692)	(156 705)	-
	5250	за 2022г.	-	597	(130)	(468)	-
в том числе:							
Системный блок (MSI B660M, INTEL Core i5-12400F, DDR4 32Gb, SSD 512Gb_sN D8-BB-C1-D9-43-C5)_2023г	5241	за 2023г.	-	76	-	(76)	-
	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	139 960	3 604	4 506
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 854	568 396	568 396
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(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		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	278	-	278	637 160	(636 883)	-	-	X		555	-	555
	5420	за 2022г.	156	-	156	360 507	(360 386)	-	-	X		278	-	278
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	278	-	278	4 083	(3 806)	-	-	672		555	-	555
	5421	за 2022г.	156	-	156	4 106	(3 985)	-	-	33		278	-	278
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.	-	-	-	633 077	(633 077)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	356 401	(356 401)	-	-	-		-	-	-
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(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	
			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.	4 154	-	41 766	-	-	-	-	-	-	-	45 919	-
	5521	за 2022г.	11 474	-	6 539	-	(13 859)	-	-	-	-	-	4 154	-
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.	244 495	(4 493)	564 273	-	(402 226)	(3 501)	-	-	6	29	403 076	(6 587)
	5530	за 2022г.	269 188	(5 518)	288 126	-	(313 441)	-	(1 025)	-	72	537	244 483	(4 493)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	78 320	(3 119)	204 521	-	(41 451)	(3 119)	-	-	-	-	238 271	(5 487)
	5531	за 2022г.	67 524	(3 119)	46 499	-	(35 703)	-	-	-	-	-	78 320	(3 119)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 091	(1 374)	813	-	(3 999)	(382)	-	-	-	-	2 523	(1 100)
	5532	за 2022г.	7 019	(2 399)	3 577	-	(4 505)	-	(1 025)	-	-	-	6 091	(1 374)
Прочая	5513	за 2023г.	879	-	49	-	(857)	-	-	-	6	29	106	-
	5533	за 2022г.	141	-	339	-	(223)	-	-	-	72	537	866	-
Выполненные этапы по незавершенным работам, учтенные в соответствии с ПБУ 2/2008	5514	за 2023г.	159 206	-	358 889	-	(355 920)	-	-	-	X	X	162 176	-
	5534	за 2022г.	194 504	-	237 711	-	(273 010)	-	-	-	X	X	159 206	-
Итого	5500	за 2023г.	248 649	(4 493)	606 039	-	(402 226)	(3 501)	-	X	6	29	448 995	(6 587)
	5520	за 2022г.	280 662	(5 518)	294 665	-	(327 300)	-	(1 025)	X	72	537	248 637	(4 493)

**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	80 938	74 351	24 601	20 108	5 626	108
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	79 838	74 351	23 119	20 000	3 119	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 100	-	1 482	108	2 507	108
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 087	211 464	-	(73 307)	-	-	-	-	141 245
	5571	за 2022г.	5 293	-	-	(2 205)	-	-	-	-	3 087
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	3 087	211 464	-	(73 307)	-	-	-	-	141 245
	5574	за 2022г.	5 293	-	-	(2 205)	-	-	-	-	3 087
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	151 374	237 380	9 960	(166 383)	(868)	-	6	29	231 498
	5580	за 2022г.	157 202	110 705	3 525	(119 726)	(941)	-	72	537	151 374
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	57 799	148 501	39	(53 416)	(868)	-	-	-	152 055
	5581	за 2022г.	42 032	40 001	14	(23 360)	(888)	-	-	-	57 799
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 595	-	-	(1 254)	-	-	-	-	341
	5582	за 2022г.	20 478	941	-	(19 824)	-	-	-	-	1 595
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	50 091	28 721	1 288	(49 816)	-	-	-	-	30 284
	5583	за 2022г.	48 360	22 329	752	(21 888)	-	-	-	537	50 091
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	4 283	-	881	(479)	-	-	-	-	4 685
	5585	за 2022г.	3 265	7 500	397	(6 880)	-	-	-	-	4 283
прочая	5566	за 2023г.	11 072	343	7 751	(2 097)	-	-	6	29	17 104
	5586	за 2022г.	10 649	316	2 361	(2 273)	(53)	-	72	-	11 072
расчеты по НДС, отложенному для уплаты в бюджет	5567	за 2023г.	26 534	59 815	-	(59 320)	-	-	X	X	27 029
	5587	за 2022г.	32 417	39 619	-	(45 502)	-	-	X	X	26 534
Итого	5550	за 2023г.	154 461	448 844	9 960	(239 690)	(868)	X	6	29	372 743
	5570	за 2022г.	162 495	110 705	3 525	(121 931)	(941)	X	72	537	154 461

**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	41 441	22 465	32 195
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	41 441	22 465	32 195
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. \_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 597	3 821
Расходы на оплату труда	5620	284 948	232 127
Отчисления на социальные нужды	5630	85 908	68 998
Амортизация	5640	18 120	3 453
Прочие затраты	5650	332 336	132 133
Итого по элементам	5660	724 909	440 532
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	724 909	440 532

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(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	5 966	34 468	(5 961)	(13 010)	21 463
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 966	34 468	(5 961)	(13 010)	21 463

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(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	2 283	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия ПАО СБЕРБАНК №23/0223/AST/КСБ/088580 от 04.10.2023 - для обеспечения исполнения контракта по закупочной процедуре КО №1052/КО	5801	2 283	-	-
Выданные - всего	5810	2 936 446	3 049 191	2 285 536
в том числе:				
СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО Договор ПОРУЧИТЕЛЬСТВА №03П-90375 от 19.02.2020 (до 29.01.2026) - за ЗАО "Трест СЗЭМ" по банковской гарантии	5811	1 236 312	1 959 725	1 377 843
СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО Договор ПОРУЧИТЕЛЬСТВА №00877-22-00 от 26.08.2022 (до 13.02.2026) - за ЗАО "Трест СЗЭМ" по банковской гарантии	5812	292 421	-	-
СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО Договор ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 01754-22-00 от 29.12.2022 (до 29.01.2026) - за ЗАО "Трест СЗЭМ" по банковской гарантии	5813	430 992	-	-
ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК Договор ПОРУЧИТЕЛЬСТВА №1689-20/П1-40 от 30.12.2020 (до 30.01.2026) - за ЗАО "Трест СЗЭМ" линия на банковскую гарантию	5814	976 721	1 089 466	907 692

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 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)

**Нигматулин Тагир  
Робертович**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.