

**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.	60 120	(14 058)	-	-	-	(6 024)	-	-	-	60 120	(20 082)
	5110	за 2022г.	60 120	(8 034)	-	-	-	(6 024)	-	-	-	60 120	(14 058)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	120	(58)	-	-	-	(24)	-	-	-	120	(82)
	5111	за 2022г.	120	(34)	-	-	-	(24)	-	-	-	120	(58)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	60 000	(14 000)	-	-	-	(6 000)	-	-	-	60 000	(20 000)
	5112	за 2022г.	60 000	(8 000)	-	-	-	(6 000)	-	-	-	60 000	(14 000)

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кириченко Михаил**  
**Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



## 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.	-	5 209	-	(5 209)	-
	5250	за 2022г.	-	3 222	-	(3 222)	-
В том числе:							
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.5	5241	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.6	5242	за 2023г.	-	198	-	(198)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.13	5243	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.6	5244	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.1	5245	за 2023г.	-	198	-	(198)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.11	5246	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 Apple chip M1 Pro/16Gb	5247	за 2023г.	-	156	-	(156)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.5	5248	за 2023г.	-	198	-	(198)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.9	5249	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.8		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.2		за 2023г.	-	234	-	(234)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.9		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.3		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.3		за 2023г.	-	234	-	(234)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.7		за 2023г.	-	234	-	(234)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.2		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.4		за 2023г.	-	198	-	(198)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro16GB.7	3a 2023r.	-	198	-	(198)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.8	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.1	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.10	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.4	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.14	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Pro14"8-Core M1 Pro32GB.12	3a 2023r.	-	234	-	(234)	-
	3a 2022r.	-	-	-	-	-
Macbook Air 13	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	101	-	(101)	-
Macbook Pro 2022 M2 13	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	123	-	(123)	-
Macbook Pro 2021 16" M1Pro	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	214	-	(214)	-
Macbook Pro 13	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	204	-	(204)	-
Apple MacBook Air 13" 1.9	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	125	-	(125)	-
Apple MacBook Air 13" 1.2	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	120	-	(120)	-
Apple MacBook Air 13" 1.4	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	120	-	(120)	-
MacBook Air 13" M1 8-Core/ 8GB/ 256GB SSD 7-core GPU Space Gray1.3	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	85	-	(85)	-
MacBook Air 13" M1 8-Core/ 8GB/ 256GB SSD 7-core GPU Space Gray1.2	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	85	-	(85)	-
Apple MacBook Pro 13" TBar/ID 8 GB Space	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	105	-	(105)	-
Apple MacBook Air 13" 1.5	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	120	-	(120)	-
MacBook Air 13" M1 8-Core/ 8GB/ 256GB SSD 7-core GPU Space Gray1.1	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	85	-	(85)	-
Apple MacBook Air 13" 1.10	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	125	-	(125)	-
MacBook Air 13" M1 8-Core/ 8GB/ 256GB SSD 7-core GPU Space Gray1.4	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	85	-	(85)	-
Apple MacBook Pro 14" , 8 Gb, 512 Gb SSD)	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	186	-	(186)	-
Apple MacBook Air 13" 1.1	3a 2023r.	-	-	-	-	-
	3a 2022r.	-	120	-	(120)	-

Apple MacBook Air 13" 1.8	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	125	-	(125)
Ноутбук Apple MacBook Pro16 M1	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	209	-	(209)
Apple MacBook Air 13" 1.7	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	125	-	(125)
Ноутбук Apple MacBook Pro16"	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	355	-	(355)
Apple MacBook Air 13" 1.6	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	125	-	(125)
MacBook Air 13" M1 8-Core/ 8GB/ 256GB SSD 7-core GPU Space Gray1.5	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	85	-	(85)
Apple MacBook Air 13" дисплей Retina с технологией True Tone Late 2020 (M1 8C CPU/7C GPU, 8 Gb, 256	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	77	-	(77)
Apple MacBook Air 13" 1.3	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	120	-	(120)

**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 -	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	-	-	-
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	-	-	-



**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	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.	53 962	-	49 195	-	(8 752)	-	-	-	32	592	95 029	-	
	5530	за 2022г.	26 917	-	28 578	-	(1 998)	-	-	-	-	465	53 962	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	38 403	-	41 359	-	(986)	-	-	-	-	-	78 777	-	
	5531	за 2022г.	21 972	-	16 671	-	(240)	-	-	-	-	-	38 403	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	9 335	-	5 264	-	(4 632)	-	-	-	-	-	9 967	-	
	5532	за 2022г.	4 522	-	6 571	-	(1 758)	-	-	-	-	-	9 335	-	
Прочая	5513	за 2023г.	6 224	-	2 572	-	(3 134)	-	-	-	32	592	6 285	-	
	5533	за 2022г.	423	-	5 337	-	-	-	-	-	-	465	6 224	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	53 962	-	49 195	-	(8 752)	-	-	X	32	592	95 029	-	
	5520	за 2022г.	26 917	-	28 578	-	(1 998)	-	-	X	-	465	53 962	-	

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	166	-	(166)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	9 561	9 485	-	(8 122)	-	-	32	592	11 548	
	5580	за 2022г.	15 089	5 795	384	(12 172)	-	-	-	465	9 561	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 056	2 754	-	(2 326)	-	-	5	576	3 064	
	5581	за 2022г.	354	1 826	-	(128)	-	-	-	3	2 056	
авансы полученные	5562	за 2023г.	406	1 662	-	(346)	-	-	-	-	1 722	
	5582	за 2022г.	397	406	-	(397)	-	-	-	-	406	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 751	760	-	(1 699)	-	-	27	-	839	
	5583	за 2022г.	11 884	664	384	(11 643)	-	-	-	462	1 751	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	5 348	4 309	-	(3 751)	-	-	-	16	5 922	

	5586	за 2022г.	2 454	2 899	-	(5)	-	-	-	-	5 348
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	9 561	9 485	-	(8 122)	-	X	32	592	11 548
	5570	за 2022г.	15 089	5 795	384	(12 172)	-	X	-	465	9 561

**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	6 959	1 802
Расходы на оплату труда	5620	236 602	164 160
Отчисления на социальные нужды	5630	11 973	7 800
Амортизация	5640	9 185	7 215
Прочие затраты	5650	149 922	98 572
Итого по элементам	5660	414 641	279 549
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	414 641	279 549

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кириченко Михаил**  
**Сергеевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)