

**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		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.	1 740	(1 458)	342	-	-	(97)	-	-	-	2 081	(1 555)
в том числе:	5110	за 2022г.	1 740	(1 284)	-	-	-	(174)	-	-	-	1 740	(1 458)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	108	(73)	-	-	-	(6)	-	-	-	108	(79)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111	за 2022г.	108	(67)	-	-	-	(6)	-	-	-	108	(73)
	5102	за 2023г.	1 631	(1 385)	-	-	-	(91)	-	-	-	1 973	(1 476)
	5112	за 2022г.	1 631	(1 217)	-	-	-	(168)	-	-	-	1 631	(1 385)

**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	3	3	2
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	2	2
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	1	1	-

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, списанной 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.	-	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	342	-	-	(342)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	342	-	-	-	342
в том числе:								
Сайт lindex.ru, версия 2022	5181	за 2023г.	342	-	-	(342)	-	-
	5191	за 2022г.	-	342	-	-	-	342



Руководитель (подпись) Бельник Алексей Павлович (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

**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.	-	1 460	-	(1 460)	-
	5250	за 2022г.	1 239	4 290	-	(5 529)	-
в том числе:							
Шкаф для проведения тестирования	5241	за 2023г.	-	1 267	-	(1 267)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell R740 G14	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	1 239	-	-	(1 239)	-
Поломочная машина Bennett S510b Basic	5243	за 2023г.	-	194	-	(194)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN CADDY WV2ZZZSKZNX014854	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	2 158	-	(2 158)	-
Автомобиль VOLKSWAGEN PASSAT VIN:WVWZZZ3CZKE012869	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	1 753	-	(1 753)	-
Аккумуляторная батарея 24V7PzSH 840Ah с гибкими перемычками, габариты 830x425x627мм	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	216	-	(216)	-
Кондиционер GC-4C60HRF/GU-U60HF/GC-TF01	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	114	-	(114)	-
Кондиционер MDV MDAOAF-24HN1-Z/MDSAF-24HRN1-Z	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	49	-	(49)	-

**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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	554	433	388
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	64	1
	5288	-	-	-



Руководитель  (подпись) Бельник Алексей Павлович (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

### 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	104 000	-	10 000	(113 100)	-	-	900	-
	5315	за 2022г.	4 100	-	154 050	(54 150)	-	-	104 000	-
в том числе:										
Займы	5306	за 2023г.	4 000	-	10 000	(13 100)	-	-	900	-
	5316	за 2022г.	4 100	-	54 050	(54 150)	-	-	4 000	-
Депозит свыше 90 дней	5307	за 2023г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	100 000	-	-	-	100 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	104 000	-	10 000	(113 100)	-	-	900	-
	5310	за 2022г.	4 100	-	154 050	(54 150)	-	-	104 000	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель (подпись) Бельник Алексей Павлович  
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.



#### 4.1. 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			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	557 050	-	557 050	2 426 720	(2 388 566)		-	X	595 205	-	595 205
	5420	за 2022г.	475 289	-	475 289	2 505 812	(2 424 051)		-	X	557 050	-	557 050
в том числе:	5401	за 2023г.	133	-	133	8 697	(955)		-	(7 293)	583	-	583
	5421	за 2022г.	609	-	609	8 747	(8 915)		-	(309)	133	-	133
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Готовая продукция	5403	за 2023г.	556 703	-	556 703	2 111 066	(2 073 464)		-	(200)	594 106	-	594 106
	5423	за 2022г.	473 911	-	473 911	2 184 977	(2 102 493)		-	309	556 703	-	556 703
Товары для перепродажи	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2023г.	213	-	213	306 956	(314 147)		-	7 493	516	-	516
	5426	за 2022г.	769	-	769	312 087	(312 643)		-	-	213	-	213
Прочие запасы и затраты	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель (подпись) Бельник Алексей Павлович (расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод кредит- ской в биторс- задолж- ност
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	359 294	(28 756)	374 783	-	(330 275)	-	-	(406)	-	-	-
в том числе:	5530	за 2022г.	573 407	(11 056)	323 374	-	(537 486)	-	-	(17 701)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	215 117	(28 756)	151 699	-	(196 188)	-	-	(406)	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2022г.	471 275	(11 056)	189 061	-	(445 219)	-	-	(17 701)	-	-	-
	5512	за 2023г.	128 798	-	207 972	-	(128 545)	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2022г.	85 871	-	128 615	-	(85 689)	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	15 380	-	15 112	-	(5 543)	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	16 261	-	5 697	-	(6 578)	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2023г.	359 294	(28 756)	374 783	-	(330 275)	-	-	(406)	-	-	-
	5520	за 2022г.	573 407	(11 056)	323 374	-	(537 486)	-	-	(17 701)	X	-	-

**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	29 162	-	28 756	-	11 056	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29 162	-	28 756	-	11 056	-
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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	578 269	263 790	-	(557 344)	(862)	-	-	-	283 853
	5580	за 2022г.	628 422	598 573	11	(648 680)	(58)	-	-	-	578 269
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	194 860	121 947	-	(194 170)	-	-	-	-	122 637
	5581	за 2022г.	434 386	194 740	-	(434 266)	-	-	-	-	194 860
авансы полученные	5562	за 2023г.	326 983	121 621	-	(306 819)	(862)	-	-	-	140 923
	5582	за 2022г.	73 067	326 423	-	(72 449)	(58)	-	-	-	326 983
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	56 425	20 222	-	(56 355)	-	-	-	-	20 293
	5583	за 2022г.	112 243	56 424	-	(112 242)	-	-	-	-	56 425
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	20 986	11	(20 997)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	8 726	-	-	(8 726)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	578 269	263 790	-	(557 344)	(862)	X	-	-	283 853
	5570	за 2022г.	628 422	598 573	11	(648 680)	(58)	X	-	-	578 269



26 апреля 2024 г.

**Бельник Алексей Павлович**  
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7 493	9 862
Расходы на оплату труда	5620	177 103	185 104
Отчисления на социальные нужды	5630	44 821	44 603
Амортизация	5640	41 118	28 402
Прочие затраты	5650	43 556	43 726
Итого по элементам	5660	314 091	311 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 056 344	2 079 320
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(82 792)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 370 435	2 308 225

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Бельник Алексей Павлович  
(расшифровка подписи)

26 апреля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя		На начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	На конец периода
Оценочные обязательства -	за 2023 г.	14320	16525	-18759	-87	11998
всего	за 2022 г.	20129	16104	-20978	-935	14320
в том числе:						
Резервы на оплату отпусков	за 2023 г. за 2022 г.	14320 20129	16525 16104	-18759 -20978	-87 -935	11998 14320

Руководитель

Бельник Алексей Павлович

26.04.2024г

