

**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.	483	(254)	6 583	(289)	289	(501)	-	-	-	6 777	(466)
	5110	за 2022г.	484	(139)	-	(1)	1	(116)	-	-	-	483	(254)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	483	(254)	6 583	(289)	289	(501)	-	-	-	6 777	(466)
	5111	за 2022г.	484	(139)	-	(1)	1	(116)	-	-	-	483	(254)

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.	5 483	1 100	-	(6 583)	-
	5190	за 2022г.	139	5 344	-	-	5 483
в том числе: Web-сайт по бренду VIC	5181	за 2023г.	483	-	-	(483)	-
	5191	за 2022г.	139	344	-	-	483
Программа	5182	за 2023г.	5 000	1 100	-	(6 100)	-
	5192	за 2022г.	-	5 000	-	-	5 000

Руководитель _____
(подпись)

Кунченко Татьяна Ивановна
(расшифровка подписи)

15 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.	3 778	133 961	-	(121 867)	15 872
	5250	за 2022г.	2 394	100 439	-	(99 055)	3 778
в том числе:							
Земля	5241	за 2023г.	-	2 343	-	(2 343)	-
	5251	за 2022г.	28	291	-	(319)	-

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	69	156
в том числе:			
Складское оборудование	5261	69	-
Офисное оборудование	5262	-	156
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	506 378	353 719	-
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	4 111	4 111	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 662	319	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**

(расшифровка подписи)

15 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)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

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)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**
(расшифровка подписи)

15 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	123 163	(171)	47 592	943	(44 694)	-	(171)	-	91	152	127 247	(1 626)	
	5530	за 2022г.	308 870	(715)	45 397	414	(231 059)	(518)	(715)	-	44	15	123 163	(171)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	48 412	(171)	43 241	157	(17 712)	-	(171)	-	-	-	74 098	(1 626)	
	5531	за 2022г.	89 284	(715)	22 488	123	(63 483)	-	(715)	-	-	-	48 412	(171)	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	74	-	774	-	-	-	-	-	-	-	848	-	
	5532	за 2022г.	157 517	-	74	-	(157 000)	(517)	-	-	-	-	74	-	
Прочая	5513	за 2023г.	74 677	-	3 577	786	(26 982)	-	-	-	91	152	52 301	-	
	5533	за 2022г.	62 069	-	22 835	291	(10 576)	(1)	-	-	44	15	74 677	-	
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023г.	123 163	(171)	47 592	943	(44 694)	-	(171)	X	91	152	127 247	(1 626)	
	5520	за 2022г.	308 870	(715)	45 397	414	(231 059)	(518)	(715)	X	44	15	123 163	(171)	

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.	636 227	426 771	-	(420 093)	-	(220)	-	6 087	648 772
	5571	за 2022г.	374 988	459 902	-	(192 576)	-	(6 087)	-	-	636 227
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	180 000	249 000	-	(329 000)	-	-	-	-	100 000
	5572	за 2022г.	100 000	219 000	-	(139 000)	-	-	-	-	180 000
займы	5553	за 2023г.	154 300	700	-	-	-	-	-	-	155 000
	5573	за 2022г.	-	154 300	-	-	-	-	-	-	154 300
прочая	5554	за 2023г.	301 927	177 071	-	(91 093)	-	(220)	-	6 087	393 772
	5574	за 2022г.	274 988	86 602	-	(53 576)	-	(6 087)	-	-	301 927
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	289 843	4 365 130	71 765	(4 010 268)	(88)	220	91	(5 935)	710 758
	5580	за 2022г.	446 918	1 665 499	34 222	(1 862 826)	(116)	6 087	44	15	289 843
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	62 466	29 714	32	(18 033)	-	-	91	152	74 422
	5581	за 2022г.	241 467	39 619	-	(218 679)	-	-	44	15	62 466
авансы полученные	5562	за 2023г.	37 951	27 807	-	(14 833)	(88)	-	-	-	50 837
	5582	за 2022г.	20 931	27 053	-	(9 917)	(116)	-	-	-	37 951
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 415	23 200	-	(36)	-	-	-	-	27 579
	5583	за 2022г.	16 588	844	25	(13 042)	-	-	-	-	4 415
кредиты	5564	за 2023г.	167 232	4 250 561	58 406	(3 977 108)	-	-	-	-	499 091
	5584	за 2022г.	167 711	1 591 941	28 662	(1 621 082)	-	-	-	-	167 232
займы	5565	за 2023г.	5 535	-	13 327	-	-	-	-	-	18 862
	5585	за 2022г.	-	-	5 535	-	-	-	-	-	5 535
прочая	5566	за 2023г.	12 244	33 848	-	(258)	-	220	-	(6 087)	39 967
	5586	за 2022г.	221	6 042	-	(106)	-	6 087	-	-	12 244
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	926 070	4 791 901	71 765	(4 430 361)	(88)	X	91	152	1 359 530
	5570	за 2022г.	821 906	2 125 401	34 222	(2 055 402)	(116)	X	44	15	926 070

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	35 068	34 115
Расходы на оплату труда	5620	138 917	134 036
Отчисления на социальные нужды	5630	41 538	40 568
Амортизация	5640	110 684	78 597
Прочие затраты	5650	551 330	375 335
Итого по элементам	5660	877 537	662 651
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(248 742)	(181 624)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	628 795	481 027

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

Руководитель _____
(подпись)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**

(расшифровка подписи)

15 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	6 003	22 879	(17 331)	(5 946)	5 604

Руководитель _____
(подпись)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**
(расшифровка подписи)

15 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**

(расшифровка подписи)

15 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)

**Кунченко Татьяна
Ивановна**
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.