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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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	-	-	-

с.2

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	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	5 248	(842)	-	(2 831)	(256)	(385)	-	-	-	2 417	(971)
	5210	за 2022г.	-	-	5 248	-	-	(842)	-	-	-	5 248	(842)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	2 831	(129)	-	(2 831)	(256)	(127)	-	-	-	-	-
	5211	за 2022г.	-	-	2 831	-	-	(129)	-	-	-	2 831	(129)
Арендованное имущество Офис СПб наб. реки Карповки д.16 корп.2 лит.А пом.19Н оф.12	5202	за 2023г.	2 417	(713)	-	-	-	(258)	-	-	-	2 417	(971)
	5212	за 2022г.	-	-	2 417	-	-	(713)	-	-	-	2 417	(713)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	10 249	-	(10 249)	-
в том числе: КТПП-1000\10\0,4 (ревиз) с тр-м ТМГ-1000\10 (10\0,4кВ, Д\Ун-11,ревиз)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	1 072	-	(1 072)	-
Здание нетитульное, модуль	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-

	5252	за 2022г.	-	667	-	(667)	-
Генератор дизельный Yanmar YH170DTLS-5R в кожухе с АВР	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	865	-	(865)	-
МФУ Kyocera ECOSYS M4125idn (1102P23NL0)A3 25/12 ppm	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	228	-	(228)	-
Офис СПб наб. реки Карповки д.16 корп.2 лит.А пом.19Н оф.12	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	2 417	-	(2 417)	-

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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	80 000	-	1 134 670	(473 837)	-	-	-	740 833	-
	5315	за 2022г.	107 080	-	119 400	(146 480)	-	-	-	80 000	-
в том числе: займы	5306	за 2023г.	80 000	-	1 134 670	(473 837)	-	-	-	740 833	-
	5316	за 2022г.	107 080	-	119 400	(146 480)	-	-	-	80 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	80 000	-	1 134 670	(473 837)	-	-	-	740 833	-
	5310	за 2022г.	107 080	-	119 400	(146 480)	-	-	-	80 000	-

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 466 160	-	1 466 160	103 322	(1 569 482)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	632	-	632	1 470 416	(4 888)	-	-	X	1 466 160	-	1 466 160
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3 971	-	3 971	2 603	(6 574)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	632	-	632	6 729	(3 390)	-	-	-	3 971	-	3 971
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	941	-	941	-	(941)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	1 694	(753)	-	-	-	941	-	941
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	34 816	-	34 816	6 367	(41 183)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	35 561	(745)	-	-	-	34 816	-	34 816
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Строительство инвестиционных объектов	5407	за 2023г.	340 878	-	340 878	94 352	(435 230)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	340 878	-	-	-	-	340 878	-	340 878
Земельный участок	5408	за 2023г.	1 085 554	-	1 085 554	-	(1 085 554)	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2022г.	-	-	-	1 085 554	-	-	-	-	1 085 554	-	1 085 554

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 _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 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								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	159 242	-	1 318 613	-	(1 397 854)	-	-	-	-	-	80 001	-
	5530	за 2022г.	335 855	-	155 478	26	(332 117)	-	-	-	-	-	159 242	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	53 021	-	-	-	-	-	-	-	53 021	-
	5531	за 2022г.	3 181	-	(26)	26	(3 181)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	152 322	-	-	-	(152 122)	-	-	-	-	-	200	-
	5532	за 2022г.	90 686	-	150 985	-	(89 349)	-	-	-	-	-	152 322	-
Прочая	5513	за 2023г.	6 920	-	1 265 592	-	(1 245 732)	-	-	-	-	-	26 780	-
	5533	за 2022г.	241 989	-	4 519	-	(239 587)	-	-	-	-	-	6 920	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	159 242	-	1 318 613	-	(1 397 854)	-	-	X	-	-	80 001	-
	5520	за 2022г.	335 855	-	155 478	26	(332 117)	-	-	X	-	-	159 242	-

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 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.	1 783 837	1 581 688	-	(3 281 949)	-	-	-	-	83 576
	5580	за 2022г.	397 274	1 874 909	17 132	(509 593)	-	-	-	50	1 783 837
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	564 598	846 895	-	(1 335 625)	-	-	-	-	75 868
	5581	за 2022г.	297 030	537 105	27	(269 564)	-	-	-	-	564 598
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	480 342	-	(480 342)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	856	9 704	-	(2 980)	-	-	-	-	7 580
	5583	за 2022г.	100 079	1	-	(99 274)	-	-	-	50	856
кредиты	5564	за 2023г.	1 097 991	82 628	-	(1 180 619)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	1 081 804	16 187	-	-	-	-	-	1 097 991
займы	5565	за 2023г.	6 128	161 949	-	(168 077)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	145 800	918	(140 590)	-	-	-	-	6 128
прочая	5566	за 2023г.	10 199	170	-	(10 241)	-	-	-	-	128
	5586	за 2022г.	165	10 199	-	(165)	-	-	-	-	10 199
обязательства перед дольщиками	5567	за 2023г.	4 065	-	-	(4 065)	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	4 065	-	-	-	-	X	X	4 065
задаток	5568	за 2023г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	-	100 000	-	-	-	-	X	X	100 000
Итого	5550	за 2023г.	1 783 837	1 581 688	-	(3 281 949)	-	X	-	-	83 576
	5570	за 2022г.	397 274	1 874 909	17 132	(509 593)	-	X	-	50	1 783 837

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 _____ **Земскова Юлия Владимировна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 069 654	2 026
Расходы на оплату труда	5620	15 889	7 224
Отчисления на социальные нужды	5630	2 936	1 344
Амортизация	5640	1 041	842
Прочие затраты	5650	-	24 133
Итого по элементам	5660	1 089 520	35 569
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(34 816)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	34 816	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 124 336	753

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

Руководитель _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 апреля 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	226	31	(255)	-	2
в том числе:						
резерв отпусков	5701	-	31	(31)	-	-
резервы предстоящих расходов	5702	226	-	(224)	-	2

Руководитель _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 апреля 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: задолженность перед подрядчиками по гарантийной сумме	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	715 267	-
в том числе: залог земли в ФК ОТКРЫТИЕ ПАО БАНК	5811	-	715 267	-

Руководитель _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

4 апреля 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 _____ **Земскова Юлия Владимировна**

(подпись) (расшифровка подписи)

4 апреля 2024 г.