

**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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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 2023 г.	-	11 824	-	(11 824)	-
	5250	за 2022 г.	-	20 230	-	(20 230)	-
в том числе:							
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	120	-	(120)	-
Транспортное средство	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 г.	-	2 692	-	(2 692)	-
Арендованные основные средства	5243	за 2023 г.	-	11 532	-	(11 532)	-
	5253	за 2022 г.	-	17 418	-	(17 418)	-
Офисное оборудование	5244	за 2023 г.	-	292	-	(292)	-
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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	14 511	15 913	11 757
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	2 237 274	-	118 790	(65 076)	-	-	(272 179)	2 290 988	(272 179)
	5311	за 2022 г.	1 572 132	-	665 242	(100)	-	-	-	2 237 274	-
в том числе:											
Доли в уставный капитал	5302	за 2023 г.	1 586 192	-	-	(26)	-	-	(272 179)	1 586 166	(272 179)
	5312	за 2022 г.	986 100	-	600 192	(100)	-	-	-	1 586 192	-
Акции	5303	за 2023 г.	586 082	-	118 790	(50)	-	-	-	704 822	-
	5313	за 2022 г.	586 032	-	50	-	-	-	-	586 082	-
Займы	5304	за 2023 г.	65 000	-	-	65 000	-	-	-	-	-
	5314	за 2022 г.	-	-	65 000	-	-	-	-	65 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	1 500	-	65 350	(47 880)	-	-	-	18 970	-
	5315	за 2022 г.	68 558	-	11 990	(79 048)	-	-	-	1 500	-
в том числе:											
Займы	5306	за 2023 г.	1 500	-	65 350	(47 880)	-	-	-	18 970	-
	5316	за 2022 г.	68 558	-	11 990	(79 048)	-	-	-	1 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	2 238 774	-	184 140	(112 956)	-	-	(272 179)	2 309 958	(272 179)
	5310	за 2022 г.	1 640 690	-	677 232	(79 148)	-	-	-	2 238 774	-

### 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	654 349	654 349	654 349
в том числе:				
Доли в УК	5321	68 317	68 317	68 317
Ценные бумаги	5322	586 032	586 032	586 032
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	4 870	-	-	-	(4 870)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	4 870	-	-	-	(4 870)	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	271 235	-	37 823	-	(85 478)	-	-	-	-	-	223 580	-
	5530	за 2022 г.	268 756	-	26 605	-	(24 126)	-	-	-	-	-	271 235	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	9 888	-	16 632	-	(9 888)	-	-	-	-	-	16 632	-
	5531	за 2022 г.	11 230	-	3 280	-	(4 622)	-	-	-	-	-	9 888	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	768	-	224	-	(579)	-	-	-	-	-	413	-
	5532	за 2022 г.	2 298	-	413	-	(1 943)	-	-	-	-	-	768	-
Прочая	5513	за 2023 г.	40 353	-	20 967	-	(29 515)	-	-	-	-	-	31 805	-
	5533	за 2022 г.	35 112	-	22 802	-	(17 561)	-	-	-	-	-	40 353	-
Беспроцентный займ	5514	за 2023 г.	220 226	-	-	-	-	-	-	-	X	X	174 730	-
	5534	за 2022 г.	220 116	-	110	-	-	-	-	-	X	X	220 226	-
Итого	5500	за 2023 г.	271 235	-	37 823	-	(85 478)	-	-	-	X	-	223 580	-
	5520	за 2022 г.	273 626	-	26 605	-	(28 996)	-	-	-	X	-	271 235	-

**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	150	150	768	768	768	768
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	132	132	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	18	18	293	293	293	293
прочая	5543	-	-	475	475	475	475
	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 2023 г.	9 202	3 367	-	(5 264)	-	-	-	-	7 305
	5571	за 2022 г.	7 106	3 938	-	(1 842)	-	-	-	-	9 202
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2023 г.	9 202	3 367	-	(5 264)	-	-	X	X	7 305
	5575	за 2022 г.	7 106	3 938	-	(1 842)	-	-	X	X	9 202
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	2 382 275	468 657	1 998	(1 369 173)	-	-	-	-	1 483 757
	5580	за 2022 г.	1 507 273	1 420 787	3 208	(548 993)	-	-	-	-	2 382 275
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	4 462	10 935	-	(3 234)	-	-	-	-	11 623
	5581	за 2022 г.	6 314	3 990	-	(5 842)	-	-	-	-	4 462
авансы полученные	5562	за 2023 г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	7 685	4 313	-	(7 685)	-	-	-	-	4 313
	5583	за 2022 г.	3 469	7 685	-	(3 469)	-	-	-	-	7 685
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	1 499 552	449 500	1 998	(1 033 899)	-	-	-	-	917 151
	5585	за 2022 г.	1 106 660	804 802	3 208	(415 118)	-	-	-	-	1 499 552
прочая	5566	за 2023 г.	830	-	-	(41)	-	-	-	-	789
	5586	за 2022 г.	15 034	796	-	(15 000)	-	-	-	-	830
расчеты по договору цессии	5567	за 2023 г.	218 932	-	-	-	-	-	X	X	218 932
	5587	за 2022 г.	323 935	-	-	(105 003)	-	-	X	X	218 932
расчеты по договорам купли-продажи доли в уставном капитале, покупки акций	5568	за 2023 г.	646 330	-	-	(319 830)	-	-	X	X	326 500
	5588	за 2022 г.	47 200	600 000	-	(870)	-	-	X	X	646 330

арендные обязательства	5569	за 2023 г.	4 474	4 449	-	(4 474)	-	-	X	X	4 449
	5589	за 2022 г.	4 651	3 514	-	(3 691)	-	-	X	X	4 474
Итого	5550	за 2023 г.	2 391 477	472 024	1 998	(1 374 437)	-	X	-	-	1 491 062
	5570	за 2022 г.	1 514 379	1 424 725	3 208	(550 835)	-	X	-	-	2 391 477

**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	326 500	14	14
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	4	4
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	10	10
прочая кредиторская задолженность	5593	326 500	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 2024 г.



**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	1 459	2 037
Расходы на оплату труда	5620	31 648	23 053
Отчисления на социальные нужды	5630	4 848	3 936
Амортизация	5640	12 798	13 555
Прочие затраты	5650	41 423	39 157
Итого по элементам	5660	92 176	81 738
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	92 176	81 738

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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	-	3 567	-	-	3 567
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	3 567	-	-	3 567

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 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	19 000	-	-
в том числе:				
ценные бумаги	5801	19 000	-	-
Выданные - всего	5810	2 732 405	2 927 074	1 865 013
в том числе:				
Доли в УК	5811	6 474	6 474	19 422
Ценные бумаги	5812	6 306	6 306	18 918
Поручительства	5813	2 719 625	2 914 294	1 826 672

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кузов Михаил**  
(расшифровка подписи)

31 мая 2024 г.





