

**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.	692	-	-	(160)	-	-	-	-	-	532	-
	5110	за 2022г.	556	-	136	-	-	-	-	-	-	692	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы Модуль "Профиль компетенции"	5101	за 2023г.	345	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-
	5111	за 2022г.	345	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5112	за 2022г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	296	-	-	(160)	-	-	-	-	-	136	-
	5113	за 2022г.	160	-	136	-	-	-	-	-	-	296	-

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.	73	64	-	(136)	-
в том числе:							
Сайт Ассоциации	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	73	64	-	(136)	-



Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

7 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.	-	226	-	(226)	-
	5250	за 2022г.	-	574	-	(574)	-
в том числе:							
машины и оборудование	5241	за 2023г.	-	77	-	(77)	-
	5251	за 2022г.	-	49	-	(49)	-
офисное оборудование	5242	за 2023г.	-	148	-	(148)	-
	5252	за 2022г.	-	525	-	(525)	-

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	-	25
в том числе:			
Сервер HPE ProLiant ML350 Gen9 1xE5-2620v3 2x16Gbх48 2x300Gb 10K 2.5" SAS RW P440ar 2Gb 1Gb 4P 2x450	5261	-	25
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	27 308	22 392	22 392
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
(подпись)

Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

7 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)


Петров Алексей Петрович
(расшифровка подписи)

7 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	6 378	(3 446)	34 458	4 242	(38 957)	(484)	(182)	-	-	-	5 636	(3 834)	
	5530	за 2022г.	6 042	(3 276)	36 283	4 295	(39 997)	(245)	(641)	-	-	-	6 378	(3 446)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	833	-	854	-	(1 014)	-	-	-	-	-	673	-	
	5532	за 2022г.	778	-	720	-	(665)	-	-	-	-	-	833	-	
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность банка по оплате процентов от размещения средств расчетного счета в депозит	5514	за 2023г.	33	-	-	1 284	(1 215)	-	-	-	X	X	101	-	
	5534	за 2022г.	6	-	-	1 475	(1 449)	-	-	-	X	X	33	-	
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5515	за 2023г.	1 107	-	30 462	-	(30 758)	-	-	-	X	X	811	(71)	
	5535	за 2022г.	1 363	(316)	31 703	-	(31 959)	-	(316)	-	X	X	1 107	-	
задолженность ФСС	5516	за 2023г.	4	-	-	-	-	-	-	-	X	X	4	-	
	5536	за 2022г.	38	-	373	-	(407)	-	-	-	X	X	4	-	
задолженность бюджета по возврату пошлины по решению суда	5517	за 2023г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	X	X	17	(17)	
	5537	за 2022г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	X	X	17	(17)	
задолженность подотчетными лицами	5518	за 2023г.	21	-	71	-	(76)	-	-	-	X	X	16	-	
	5538	за 2022г.	14	-	79	-	(71)	-	-	-	X	X	21	-	
прочая дебиторская задолженность	5519	за 2023г.	14	-	2 518	-	(2 518)	-	-	-	X	X	15	-	
	5539	за 2022г.	15	-	2 339	-	(2 340)	-	-	-	X	X	14	-	
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами		за 2023г.	4 036	(3 373)	553	-	(437)	(474)	(179)	-	X	X	3 678	(3 678)	
		за 2022г.	3 520	(2 908)	1 069	-	(316)	(237)	(316)	-	X	X	4 036	(3 373)	
неоплаченные бывшими членами Ассоциации пошлины к возврату по решению суда		за 2023г.	71	(57)	-	25	(17)	(10)	(3)	-	X	X	69	(69)	
		за 2022г.	59	(36)	-	29	(9)	(8)	(9)	-	X	X	71	(57)	
задолженность банка оплате процентов на среднемесячный		за 2023г.	59	-	-	708	(705)	-	-	-	X	X	62	-	

статок по компенсационному фонду возмещения вреда		за 2022г.	56	-	-	676	(673)	-	-	-	X	X	59	-
задолженность банка по оплате процентов на среднemesячный остаток по компенсационному фонду обеспечения договорных обязательств		за 2023г.	183	-	-	2 225	(2 217)	-	-	-	X	X	192	-
		за 2022г.	177	-	-	2 115	(2 109)	-	-	-	X	X	183	-
Итого	5500	за 2023г.	6 378	(3 446)	34 458	4 242	(38 957)	(484)	(182)	X	-	-	5 636	(3 834)
	5520	за 2022г.	6 042	(3 276)	36 283	4 295	(39 997)	(245)	(641)	X	-	-	6 378	(3 446)

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	4 573	739	5 231	1 786	4 959	1 682
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
неоплаченные членские взносы членами Ассоциации	5544	811	739	1 107	1 107	1 363	1 047
неоплаченные членские взносы вышедшими из Ассоциации членами	5545	3 677	-	4 036	663	3 520	612
пошлины, проценты к возврату по решению суда	5546	85	-	88	16	76	23

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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской 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 5571	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	3 728 3 690	35 370 36 617	- -	(35 667) (36 579)	- -	- -	- -	3 431 3 728	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	30 28	124 128	- -	(118) (126)	- -	- -	- -	36 30	
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	1 1	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 1	
членские взносы оплаченные членами Ассоциации за следующие отчетные периоды	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	2 707 2 648	30 559 32 018	- -	(30 759) (31 959)	- -	- X	X X	2 508 2 707	
задолженность перед Поставщиками	5568	за 2023г.	3	4 687	-	(4 690)	-	-	X	X	

расчеты по взносам в компенсационный фонд обеспечения договорных обязательств	5588	за 2022г.	27	4 471	-	(4 494)	-	-	X	X	3
	5569	за 2023г.	987	-	-	(100)	-	-	X	X	887
Итого	5589	за 2022г.	987	-	-	-	-	-	X	X	987
	5550	за 2023г.	3 728	35 370	-	(35 667)	-	X	-	-	3 431
	5570	за 2022г.	3 690	36 617	-	(36 579)	-	X	-	-	3 728

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)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

7 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	291	1 693	(1 690)	-	293
в том числе:						
резервы по отпускам	5701	223	1 300	(1 298)	-	225
резервы по отпускам (страховые взносы)	5702	67	393	(392)	-	68



Руководитель

(подпись)

Петров Алексей Петрович

(расшифровка подписи)

7 марта 2024 г.