

**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 2021г.	765	(736)	-	-	-	(19)	-	-	-	765	(755)
	5110	за 2020г.	765	(718)	-	-	-	(18)	-	-	-	765	(736)
в том числе:													
kavouniversity.ru	5101	за 2021г.	370	(370)	-	-	-	-	-	-	-	370	(370)
	5111	за 2020г.	370	(370)	-	-	-	-	-	-	-	370	(370)
kavobox.ru	5102	за 2021г.	90	(61)	-	-	-	(19)	-	-	-	90	(80)
	5112	за 2020г.	90	(43)	-	-	-	(18)	-	-	-	90	(61)
kerr	5103	за 2021г.	305	(305)	-	-	-	-	-	-	-	305	(305)
	5113	за 2020г.	305	(305)	-	-	-	-	-	-	-	305	(305)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	675	675	675
в том числе:				
kavouniversity.ru	5131	370	370	370
kerr	5132	305	305	305

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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	108	546	-	-	654
	5190	за 2020г.	108	-	-	-	108
в том числе:							
Домен KAVO.RU 08,11,16 Регион.Сетевой Инф.центр АО	5181	за 2021г.	108	-	-	-	108
	5191	за 2020г.	108	-	-	-	108
Создание чат-бота KEPP	5182	за 2021г.	-	546	-	-	546
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 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 2021г.	498	7 184	(6 499)	-	1 183
	5250	за 2020г.	738	1 971	-	(2 211)	498
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2021г.	498	6 910	(6 499)	-	909
	5251	за 2020г.	738	978	-	(1 218)	498
Машины и оборудование	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	993	-	(993)	-
Здания	5243	за 2021г.	-	274	-	-	274
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	373 241	(1 269)	4 270 285	-	(4 150 915)	(235)	(18)	-	-	-	-	492 376	(1 287)
	5530	за 2020г.	387 697	(365)	3 023 317	-	(3 037 754)	(19)	(904)	-	-	-	-	373 241	(1 269)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	333 149	(1 269)	4 214 273	-	(4 110 823)	(235)	(18)	-	-	-	-	436 364	(1 287)
	5531	за 2020г.	354 989	(365)	2 983 225	-	(3 005 046)	(19)	(904)	-	-	-	-	333 149	(1 269)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	10 090	-	15 716	-	(10 090)	-	-	-	-	-	-	15 716	-
	5532	за 2020г.	10 177	-	10 090	-	(10 177)	-	-	-	-	-	-	10 090	-
Прочая	5513	за 2021г.	30 002	-	40 296	-	(30 002)	-	-	-	-	-	-	40 296	-
	5533	за 2020г.	22 531	-	30 002	-	(22 531)	-	-	-	-	-	-	30 002	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	373 241	(1 269)	4 270 285	-	(4 150 915)	(235)	(18)	X	-	-	-	492 376	(1 287)
	5520	за 2020г.	387 697	(365)	3 023 317	-	(3 037 754)	(19)	(904)	X	-	-	-	373 241	(1 269)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	19	-	365	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	19	-	365	-
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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	229 088	361 320	-	(229 088)	-	-	-	-	361 320
	5580	за 2020г.	125 354	229 228	-	(125 494)	-	-	-	-	229 088
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	52 750	62 094	-	(52 750)	-	-	-	-	62 094
	5581	за 2020г.	7 829	52 750	-	(7 829)	-	-	-	-	52 750
авансы полученные	5562	за 2021г.	33 220	35 731	-	(33 220)	-	-	-	-	35 731
	5582	за 2020г.	10 095	33 220	-	(10 095)	-	-	-	-	33 220
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 565	29 784	-	(4 565)	-	-	-	-	29 784
	5583	за 2020г.	11 374	4 565	-	(11 374)	-	-	-	-	4 565
кредиты	5564	за 2021г.	15	81	-	(15)	-	-	-	-	81
	5584	за 2020г.	160	155	-	(300)	-	-	-	-	15
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	138 538	233 630	-	(138 538)	-	-	-	-	233 630
	5586	за 2020г.	95 896	138 538	-	(95 896)	-	-	-	-	138 538
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	229 088	361 320	-	(229 088)	-	X	-	-	361 320
	5570	за 2020г.	125 354	229 228	-	(125 494)	-	X	-	-	229 088

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	2 685 024	1 873 146
Расходы на оплату труда	5620	205 046	170 400
Отчисления на социальные нужды	5630	38 152	32 022
Амортизация	5640	3 099	4 286
Прочие затраты	5650	207 917	142 551
Итого по элементам	5660	3 139 238	2 222 405
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	3 139 238	2 222 405

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 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	7 772	9 272	(8 239)	-	8 805
в том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	7 585	7 461	(6 436)	-	8 610
Резерв предстоящих платежей	5702	187	1 811	(1 803)	-	195

Руководитель _____
(подпись)

**Шавырин Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

21 июня 2022 г.