

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

c. 01

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 02

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5120	---	---	---
в том числе: ---	5121	---	---	---

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 03

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5130	---	---	---
в том числе: ---	5131	---	---	---

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

c. 04

[illegible]

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

с. 05

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 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5170	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:	5161	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5171	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5162	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5172	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5163	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5173	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5190	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:	5181	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5191	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5182	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5192	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5183	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5193	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2022 г. 1	832	2734	(242)	(2318)	1006
	5250	за 2021 г. 2	913	1292	---	(1373)	832
в том числе: Приобретение объектов ОС	5241	за 2022 г. 1	832	2734	(242)	(2318)	1006
	5251	за 2021 г. 2	913	1292	---	(1373)	832
---	5242	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5252	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5243	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5253	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---

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

Наименование показателя	Код	За 2022 год ¹	За 2021 год ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	---	---
в том числе:			
---	5261	---	---
---	5262	---	---
---	5263	---	---
---	---	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	---	---
в том числе:			
---	5271	---	---
---	5272	---	---
---	5273	---	---
---	---	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
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	23327	10901	---
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6495	6495	17397
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	---	---	---

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 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г. 1	11	---	---	---	---	---	---	11	---
	5311	за 2021 г. 2	10	---	1	---	---	---	---	11	---
в том числе:	5302	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5312	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Доли в других организациях	5303	за 2022 г. 1	11	---	---	---	---	---	---	11	---
	5313	за 2021 г. 2	10	---	1	---	---	---	---	11	---
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5315	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5306	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5316	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5307	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5317	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г. 1	11	---	---	---	---	---	---	11	---
	5310	за 2021 г. 2	10	---	1	---	---	---	---	11	---

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 10

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	---	---	---
в том числе:				
---	5321	---	---	---
---	5322	---	---	---
---	---	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	---	---	---
в том числе:				
---	5326	---	---	---
---	5327	---	---	---
---	---	---	---	---
Иное использование финансовых вложений	5329	---	---	---

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022 г. 1	133808	---	51070	(47101)	---	---	---	137777	---
	5420	за 2021 г. 2	127680	---	524525	(518397)	---	---	---	133808	---
в том числе: сырье и материалы	5401	за 2022 г. 1	451	---	33070	(33079)	---	---	---	442	---
	5421	за 2021 г. 2	548	---	8258	(8355)	---	---	---	451	---
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2022 г. 1	121238	---	11979	---	---	---	---	133217	---
	5422	за 2021 г. 2	121238	---	506271	(506271)	---	---	---	121238	---
расходы будущих периодов	5403	за 2022 г. 1	12119	---	6021	(14022)	---	---	---	4118	---
	5423	за 2021 г. 2	5894	---	9996	(3771)	---	---	---	12119	---

4.2. Запасы в залоге

с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---	---	---
в том числе:				
---	5441	---	---	---
---	5442	---	---	---
---	5443	---	---	---
---	---	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---	---	---
в том числе:				
---	5446	---	---	---
---	5447	---	---	---
---	5448	---	---	---
---	---	---	---	---

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		выбытие			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5502	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5522	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5503	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5523	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5504	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5524	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г. 1	309524	(88033)	1367618	---	(1391784)	---	---	---	285357	(88033)
	5530	за 2021 г. 2	157236	(87702)	1156365	---	(1004077)	(331)	---	---	309524	(88033)
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	за 2022 г. 1	196416	(331)	1304696	---	(1315406)	---	---	---	185706	(331)
	5531	за 2021 г. 2	62147	---	1067992	---	(933723)	(331)	---	---	196416	(331)
Авансы поставщикам	5512	за 2022 г. 1	3864	---	61084	---	(55239)	---	---	---	9710	---
	5532	за 2021 г. 2	4685	---	57687	---	(58508)	---	---	---	3864	---
Проценты по займу	5513	за 2022 г. 1	87702	(87702)	---	---	---	---	---	---	87702	(87702)
	5533	за 2021 г. 2	87702	(87702)	---	---	---	---	---	---	87702	(87702)
прочая	---	за 2022 г. 1	21542	---	1838	---	(21139)	---	---	---	2239	---
	---	за 2021 г. 2	2702	---	30686	---	(11846)	---	---	---	21542	---
Итого	5500	за 2022 г. 1	309524	(88033)	1367618	---	(1391784)	---	---	X	285357	(88033)
	5520	за 2021 г. 2	157236	(87702)	1156365	---	(1004077)	(331)	---	X	309524	(88033)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4		На 31 декабря 2021 г. 2		На 31 декабря 2020 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5541	---	---	---	---	---	---
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

с. 14

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г. 1	573018	---	---	---	---	(499761)	73257
	5571	за 2021 г. 2	669149	93869	---	---	---	(190000)	573018
в том числе: Долгосрочные кредиты и займы	5552	за 2022 г. 1	479149	---	---	---	---	(479149)	---
	5572	за 2021 г. 2	669149	---	---	---	---	(190000)	479149
проценты по займам	5553	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5573	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Обязательства по аренде	5554	за 2022 г. 1	93869	---	---	---	---	(20612)	73257
	5574	за 2021 г. 2	---	93869	---	---	---	---	93869
---	5555	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5575	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г. 1	981539	963940	---	(981266)	---	499761	1463976
	5580	за 2021 г. 2	816764	1512525	---	(1537749)	---	190000	981539
в том числе: проценты по займам	5561	за 2022 г. 1	184283	64032	---	---	---	---	248315
	5581	за 2021 г. 2	134086	50198	---	---	---	---	184283
поставщики и подрядчики	5562	за 2022 г. 1	113127	154218	---	(57409)	---	---	209936
	5582	за 2021 г. 2	70354	193015	---	(150242)	---	---	113127
авансы полученные	5563	за 2022 г. 1	332773	92834	---	(290762)	---	---	134845
	5583	за 2021 г. 2	457142	403440	---	(527809)	---	---	332773
прочая	5564	за 2022 г. 1	73637	390582	---	(396254)	---	---	67966
	5584	за 2021 г. 2	56273	702044	---	(684680)	---	---	73637
прочие обязательства	---	за 2022 г. 1	87719	204274	---	(236841)	---	20612	75765
	---	за 2021 г. 2	98909	163828	---	(175018)	---	---	87719
Краткосрочные кредиты и займы	---	за 2022 г. 1	190000	58000	---	---	---	479149	727149
	---	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	190000	190000
Итого	5550	за 2022 г. 1	1554557	963940	---	(981266)	---	X	1537233
	5570	за 2021 г. 2	1485913	1606394	---	(1537749)	---	X	1554557

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
---	5591	---	---	---
---	5592	---	---	---
---	5593	---	---	---
---	5594	---	---	---
---	---	---	---	---

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г. 1	За 2021 г. 2
Материальные затраты	5610	9818	8306
Расходы на оплату труда	5620	546847	398931
Отчисления на социальные нужды	5630	124005	104060
Амортизация	5640	31134	8208
Прочие затраты	5650	313023	167126
---		---	---
Итого по элементам	5660	1024827	686631
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	---	---
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1024827	686631

7. Оценочные обязательства

с. 17

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	50199	95503	(52968)	---	92734
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	50199	54663	(51324)	---	53538
резерв на бонусы, годовую премию	5702	---	39240	(1644)	---	37596
резерв предстоящих расходов	5703	---	1600	---	---	1600
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

с. 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Полученные - всего	5800	---	---	---
в том числе:				
---	5801	---	---	---
---	5802	---	---	---
---	5803	---	---	---
---	---	---	---	---
Выданные - всего	5810	---	---	---
в том числе:				
---	5811	---	---	---
---	5812	---	---	---
---	5813	---	---	---
---	---	---	---	---

9. Государственная помощь

с. 18

Наименование показателя	Код	За 2022 г. 1		За 2021 г. 2	
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	2022 г. 1	5910	---	---	---
	2021 г. 2	5920	---	---	---
в том числе:	2022 г. 1	5911	---	---	---
	2021 г. 2	5921	---	---	---
---	2022 г. 1	5912	---	---	---
	2021 г. 2	5922	---	---	---

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе 'Первоначальная стоимость' приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы 'Накопленная амортизация' и 'Начисленная амортизация' именует соответственно 'Накопленный износ' и 'Начисленный износ'.
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.