

**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 2022 г. | - | - | 2 265 | (79) | - | (1 546) | - | - | - | 2 186 | (1 508) |
| | 5110 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2022 г. | - | - | 1 852 | (79) | - | (1 297) | - | - | - | 1 773 | (1 297) |
| | 5111 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5102 | за 2022 г. | - | - | 1 | - | - | (1) | - | - | - | 1 | (1) |
| | 5112 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие нематериальные активы | 5103 | за 2022 г. | - | - | 412 | - | - | (210) | - | - | - | 412 | (210) |
| | 5113 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Жданова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 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 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2021 г. | - | 56 | - | (56) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Смартфон Apple iPhone 12 Mini 128Gb Purple | 5241 | за 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2021 г. | - | 56 | - | 56 | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. | за 2021 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 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Жданова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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)

**Жданова Елена
Викторовна**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 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)

9 февраля 2023 г.

**Жданова Елена
Викторовна**

(расшифровка подписи)

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 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022 г. | 9 269 | - | 199 860 | - | (190 392) | (23) | - | - | - | - | 18 714 | - | |
| | 5530 | за 2021 г. | 44 775 | - | 113 769 | - | (149 216) | (59) | - | - | - | - | 9 269 | - | |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022 г. | 5 084 | - | 84 058 | - | (81 103) | - | - | - | - | - | 8 039 | - | |
| | 5531 | за 2021 г. | 856 | - | 61 680 | - | (57 452) | - | - | - | - | - | 5 084 | - | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022 г. | 459 | - | 20 614 | - | (15 834) | (21) | - | - | - | - | 5 218 | - | |
| | 5532 | за 2021 г. | 369 | - | 33 959 | - | (33 810) | (59) | - | - | - | - | 459 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2022 г. | 3 726 | - | 95 188 | - | (93 455) | (2) | - | - | - | - | 5 457 | - | |
| | 5533 | за 2021 г. | 43 550 | - | 18 130 | - | (57 954) | - | - | - | - | - | 3 726 | - | |
| | 5514 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| | 5534 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2022 г. | 9 269 | - | 199 860 | - | (190 392) | (23) | - | X | X | X | 18 714 | - | |
| | 5520 | за 2021 г. | 44 775 | - | 113 769 | - | (149 216) | (59) | - | X | X | X | 9 269 | - | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 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 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 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022 г. | 10 753 | 206 521 | - | (186 816) | - | - | - | - | 30 458 |
| | 5580 | за 2021 г. | 12 195 | 132 084 | - | (133 526) | - | - | - | - | 10 753 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022 г. | 416 | 23 855 | - | (23 746) | - | - | - | - | 525 |
| | 5581 | за 2021 г. | 578 | 38 804 | - | (38 966) | - | - | - | - | 416 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022 г. | 2 715 | 16 159 | - | (16 001) | - | - | - | - | 2 873 |
| | 5583 | за 2021 г. | 2 055 | 20 193 | - | (19 533) | - | - | - | - | 2 715 |
| кредиты | 5564 | за 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022 г. | 7 440 | 50 430 | - | (30 810) | - | - | - | - | 27 060 |
| | 5585 | за 2021 г. | - | 31 270 | - | (23 830) | - | - | - | - | 7 440 |
| прочая | 5566 | за 2022 г. | - | 60 134 | - | (60 134) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2021 г. | 9 250 | 4 581 | - | (13 831) | - | - | - | - | - |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5567 | за 2022 г. | 182 | 55 943 | - | (56 125) | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021 г. | 312 | 37 236 | - | (37 366) | - | - | X | X | 182 |
| Итого | 5550 | за 2022 г. | 10 753 | 206 521 | - | (186 816) | - | X | X | X | 30 458 |
| | 5570 | за 2021 г. | 12 195 | 132 084 | - | (133 526) | - | X | X | X | 10 753 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

9 февраля 2023 г.

Жданова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2022 г. | за 2021 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 448 | 284 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 48 932 | 32 384 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 12 731 | 8 577 |
| Амортизация | 5640 | 11 | 76 |
| Прочие затраты | 5650 | 26 913 | 41 657 |
| Итого по элементам | 5660 | 89 035 | 82 978 |
| 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 | 89 035 | 82 978 |

Руководитель _____

(подпись)

9 февраля 2023 г.

Жданова Елена**Викторовна**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 639 | 8 500 | (6 599) | - | 3 540 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 1 639 | 8 500 | (6 599) | - | 3 540 |

Руководитель _____
(подпись)

**Жданова Елена
Викторовна**

(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | 219 346 |
| в том числе: | | | | |
| Поручительство | 5811 | - | - | 219 346 |

Руководитель _____
(подпись)

9 февраля 2023 г.

Жданова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2022 г. | | за 2021 г. | |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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 2022 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2021 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2022 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2021 г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

9 февраля 2023 г.

Жданова Елена
Викторовна

(расшифровка подписи)