

**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 2022г.	64	(38)	-	-	-	(6)	-	-	-	64	(44)
	5110	за 2021г.	64	(32)	-	-	-	(6)	-	-	-	64	(38)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	64	(38)	-	-	-	(6)	-	-	-	64	(44)
	5111	за 2021г.	64	(32)	-	-	-	(6)	-	-	-	64	(38)

**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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий Янкелевич**  
(расшифровка подписи)

15 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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	2 940	2 940	5 859
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)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	308 727	-	-	-	-	-	-	308 727	212 842	
	5315	за 2021г.	308 727	-	-	-	-	-	-	308 727	-	
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	308 727	-	-	-	-	-	-	308 727	212 842	
	5310	за 2021г.	308 727	-	-	-	-	-	-	308 727	-	

**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)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
(расшифровка подписи)

15 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)

**Кубелун Валерий  
Янкевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	541 521	(526 928)	7 821 168	32	(194 633)	-	-	-	142 983	-	8 311 071	(8 154 347)	
	5530	за 2021г.	454 887	(12 451)	95 414	1	(13 462)	-	(12 451)	-	-	4 681	541 521	(526 928)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	19 020	-	207	32	(19 020)	-	-	-	-	-	238	-	
	5531	за 2021г.	13 048	(12 451)	19 008	-	(13 036)	-	(12 451)	-	-	-	19 020	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	40 382	-	(26 393)	-	(13 883)	-	-	-	-	-	106	-	
	5532	за 2021г.	-	-	40 382	-	-	-	-	-	-	-	40 382	-	
Прочая	5513	за 2022г.	482 120	(526 928)	7 627 418	-	(161 730)	-	-	-	142 983	-	8 310 454	8 154 347	
	5533	за 2021г.	441 839	-	36 024	1	(426)	-	-	-	-	4 681	482 120	(526 928)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	541 521	(526 928)	7 821 168	32	(194 633)	-	-	X	142 983	-	8 311 071	(8 154 347)	
	5520	за 2021г.	454 887	(12 451)	95 414	1	(13 462)	-	(12 451)	X	-	4 681	541 521	(526 928)	

## 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 2022г.	150 000	-	-	-	-	(150 000)	-	-	-
	5571	за 2021г.	250 000	-	-	-	-	(100 000)	-	-	150 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	150 000	-	-	-	-	(150 000)	-	-	-
	5572	за 2021г.	250 000	-	-	-	-	(100 000)	-	-	150 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	860 530	7 891 379	32	(492 635)	-	-	142 983	-	8 702 295
	5580	за 2021г.	538 145	508 492	39 326	(205 346)	(24 768)	-	-	4 681	860 530
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	662 165	116	32	(276 950)	-	-	-	-	385 362
	5581	за 2021г.	326 339	387 143	-	(51 318)	-	-	-	-	662 165
авансы полученные	5562	за 2022г.	64 283	1 969	-	(65 685)	-	-	-	-	567
	5582	за 2021г.	52 932	18 186	-	(6 811)	(23)	-	-	-	64 283
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	142 983	-	142 983
	5583	за 2021г.	434	(2)	2	(5 115)	-	-	-	4 681	-
кредиты	5564	за 2022г.	151 208	150 000	-	(150 000)	-	-	-	-	151 208
	5584	за 2021г.	-	-	31 849	(30 641)	-	-	-	-	1 208
займы	5565	за 2022г.	23 695	-	-	-	-	-	-	-	23 695
	5585	за 2021г.	158 439	-	1 460	(111 460)	(24 745)	-	-	-	23 695
прочая	5566	за 2022г.	109 178	7 889 295	-	-	-	-	-	-	7 998 473
	5586	за 2021г.	-	103 164	6 014	-	-	-	-	-	109 178
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 010 530	7 891 379	32	(492 635)	-	X	142 983	-	8 702 295
	5570	за 2021г.	788 145	508 492	39 326	(205 346)	(24 768)	X	-	4 681	1 010 530

**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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	112	1
Расходы на оплату труда	5620	1 929	2 236
Отчисления на социальные нужды	5630	731	716
Амортизация	5640	6	6
Прочие затраты	5650	168 000	65 320
Итого по элементам	5660	170 778	68 279
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 639 383	993 950
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(487)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	533	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 810 694	1 061 742

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 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	198	-	(198)	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
(расшифровка подписи)

15 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кубелун Валерий  
Янкелевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2023 г.