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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5110	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5101	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5111	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5102	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5112	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5103	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5113	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5150	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:										
---	5141	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5151	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5142	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5152	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5143	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---
	5153	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---

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. [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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации 6	переоценка		первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6
						первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первона-чальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г. 1	159971	(15579)	---	(96)	96	(241)	---	---	159875	(15724)
	5210	за 2021 г. 2	162717	(14896)	---	(2746)	2746	(590)	---	---	159971	(12681)
в том числе:												
Здания	5201	за 2022 г. 1	4235	(1088)	---	---	---	(107)	---	---	4235	(1195)
	5211	за 2021 г. 2	4235	(3408)	---	---	---	(86)	---	---	4235	(3494)
Сооружения	5202	за 2022 г. 1	150	(90)	---	---	---	(10)	---	---	150	(100)
	5212	за 2021 г. 2	150	(149)	---	---	---	(60)	---	---	150	(150)
Машины и оборудование	5203	за 2022 г. 1	12584	(12439)	---	(32)	32	(124)	---	---	12551	(12531)
	5213	за 2021 г. 2	15300	(9615)	---	(2717)	2717	(177)	---	---	12584	(7075)
Транспортные средства	---	за 2022 г. 1	1614	(1614)	---	---	---	---	---	---	1614	(1614)
	5214	за 2021 г. 2	1614	(1346)	---	---	---	(268)	---	---	1614	(1614)
Производственный инвентарь	---	за 2022 г. 1	349	(349)	---	(64)	64	---	---	---	285	(285)
	5215	за 2021 г. 2	378	(378)	---	(29)	29	---	---	---	349	(349)
Прочие	---	за 2022 г. 1	0	0	---	---	---	---	---	---	0	0
	5216	за 2021 г. 2	0	0	---	---	---	---	---	---	0	0
Земельные участки	5217	за 2022 г. 1	141040	0	---	---	---	---	---	---	141040	0
	5217	за 2021 г. 2	141040	0	---	---	---	---	---	---	141040	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5230	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:												
---	5221	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5231	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5222	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5232	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5223	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5233	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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]	---	---	---	---	---
	5250	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5241	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---
	5251	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---
---	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	926	926	926
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	---	5331	5331
Иное использование основных средств (залог 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	
			первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7
						первона-чальная стоимость	накопленная корректи-ровка 7				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5311	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5302	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5312	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5303	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5313	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
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	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5310	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3.2. Иное использование финансовых вложений

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		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г. [1]	604	---	55237	(55383)	---	---	---	458	---
	5420	за 2021 г. [2]	507	---	43252	(43155)	---	---	---	604	---
в том числе: материалы	5401	за 2022 г. [1]	235	---	1401	(1547)	---	---	---	89	---
	5421	за 2021 г. [2]	138	---	1109	(1012)	---	---	---	235	---
незавершенное производство	5402	за 2022 г. [1]	369	---	53836	(53836)	---	---	---	369	---
	5422	за 2021 г. [2]	369	---	42143	(42143)	---	---	---	369	---
---	5403	за 2022 г. [1]	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5423	за 2021 г. [2]	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4.2. Запасы в залоге

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	
					поступление		выбытие					
			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]	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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]	13753	(9268)	69344	---	(71578)	---	---	3111	14334	(8972)
	5530	за 2021 г. [2]	31628	(9975)	49709	---	(67584)	---	707	---	13753	(9268)
в том числе: расчет с покупателями	5511	за 2022 г. [1]	10043	(9268)	43609	---	(40234)	---	---	---	13419	(8972)
	5531	за 2021 г. [2]	30473	(9975)	34878	---	(55308)	---	707	---	10043	(9268)
авансы выданные	5512	за 2022 г. [1]	143	---	736	---	(768)	---	---	---	111	---
	5532	за 2021 г. [2]	90	---	427	---	(374)	---	---	---	143	---
расчет с дебиторами и кредиторами	5513	за 2022 г. [1]	3424	---	11694	---	(14361)	---	---	---	751	---
	5533	за 2021 г. [2]	666	---	10709	---	(7951)	---	---	---	3424	---
налоги и сборы	5534	за 2022 г. [1]	118	---	13014	---	(13080)	---	---	---	52	---
	5534	за 2021 г. [2]	304	---	2821	---	(3007)	---	---	---	118	---
расчет по соц.стр.	5535	за 2022 г. [1]	24	---	0	---	(3135)	---	---	3111	0	---
	5535	за 2021 г. [2]	94	---	874	---	(944)	---	---	---	24	---
расчет с под.лицами	5536	за 2022 г. [1]	1	---	0	---	(1)	---	---	---	1	---
	5536	за 2021 г. [2]	1	---	0	---	0	---	---	---	1	---
Итого	5500	за 2022 г. [1]	13753	(9268)	69053	---	(71578)	---	---	X	14334	(8972)
	5520	за 2021 г. [2]	31628	(9975)	49709	---	(67584)	---	707	X	13753	(9268)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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: расчет с покупателями	5541	8972	---	9268	0	9975	0
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5571	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
в том числе: ---	5552	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5572	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5553	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5573	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5554	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5574	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5555	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5575	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г. 1	14613	36612	---	(24459)	---	---	26766
	5580	за 2021 г. 2	15798	41662	843	(43690)	---	---	14613
в том числе: расчет с поставщиками	5561	за 2022 г. 1	34	95	---	(92)	---	---	37
	5581	за 2021 г. 2	47	1851	---	(1864)	---	---	34
авансы полученные	5562	за 2022 г. 1	1255	5142	---	(4742)	---	---	1655
	5582	за 2021 г. 2	686	4741	275	(4447)	---	---	1255
расчет с дебиторами и кредиторами	5563	за 2022 г. 1	6124	25198	---	(13371)	---	---	17951
	5583	за 2021 г. 2	418	6264	---	(558)	---	---	6124
расчет по оплате труда	5564	за 2022 г. 1	0	0	---	0	---	---	0
	5584	за 2021 г. 2	5923	4	---	(5927)	---	---	0
расчет по соц.стр.	5585	за 2022 г. 1	0	3112	---	0	---	---	3112
	5585	за 2021 г. 2	3372	23404	---	(26776)	---	---	0
расчет с под.лицами	5586	за 2022 г. 1	4	0	---	(4)	---	---	0
	5586	за 2021 г. 2	0	939	---	(935)	---	---	4
налоги и сборы	5587	за 2022 г. 1	3377	3065	---	(2431)	---	---	4011
	5587	за 2021 г. 2	4533	409	409	(1974)	---	---	3377
выплата доходов	5588	за 2021 г. 1	819	0	---	(819)	---	---	0
	5588	за 2021 г. 2	819	0	---	0	---	---	819
займы	5589	за 2022 г. 1	3000	0	---	(3000)	---	---	0
	5589	за 2021 г. 2	0	4050	159	(1209)	---	---	3000

Итого	5550	за 2022 г. [1]	14613	36612	---	(24459)	---	X	26766
	5570	за 2021 г. [2]	15798	41662	843	(43690)	---	X	14613

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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	1324	866
Расходы на оплату труда	5620	53083	45694
Отчисления на социальные нужды	5630	15484	13471
Амортизация	5640	241	531
Прочие затраты	5650	28681	16243
---		---	---
Итого по элементам	5660	98813	76805
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	98813	76805

7. Оценочные обязательства

с. 18

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	---	---	---	---	---
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	4738	5934	(5548)	---	5124
резерв на КПЭ	5702	100	---	(100)	---	---
---	5703	---	---	---	---	---
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

с. 18

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

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.