

**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	
					Выбыло				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	508 093	(52 767)	-	-	-	(22 182)	-	-	-	508 093	(74 950)	
	5110	за 2021г.	508 093	(17 169)	-	-	-	(35 598)	-	-	-	508 093	(52 767)	
	в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	507 996	(52 728)	-	-	-	(22 163)	-	-	-	507 996	(74 891)	
	5111	за 2021г.	507 996	(17 150)	-	-	-	(35 579)	-	-	-	507 996	(52 728)	

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	-
В том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	-

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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	503 484	9 578	-	-	513 062
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	503 484	-	-	503 484
в том числе:							
Системы управления виртуальными кассами ITCOM Cloud	5181	за 2022г.	360 894	1 238	-	-	362 132
	5191	за 2021г.	-	360 894	-	-	360 894



Руководитель

(подпись)

Мельникова Елена

Николаевна

(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

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 2022г.	-	1 519	(176)	(1 343)	-
	5250	за 2021г.	-	1 474	-	(1 474)	-
	в том числе:						
Серверная платформа АИС на 12 дисков, бу деро	5241	за 2022г.	-	176	176	-	-
	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	567	544
в том числе:			
Оборудование серверной	5261	340	544
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.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые 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	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"АВИАКОМ"
ОГРН 7714000105693
ОФДР 116714068

1 марта 2023 г.

Руководитель
(подпись) *

Мельникова Елена
Николаевна

(расшифровка подписи)

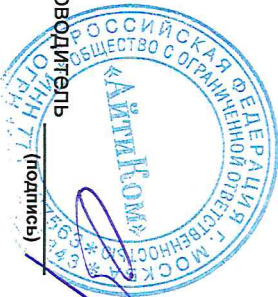
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	21 730	-	53 490	(55 769)	-	-	19 451	-
	5311	за 2021г.	-	-	27 940	(6 210)	-	-	21 730	-
В том числе:										
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:										
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	21 730	-	53 490	(55 769)	-	-	19 451	-
	5310	за 2021г.	-	-	27 940	(6 210)	-	-	21 730	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Мельникова Елена
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателей	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Задасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
Задасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Мельникова Елена

Николаевна

(расшифровка подписи)

1 марта 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	
					поступление				выбыло					
			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	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
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.	-	-	22	-	-	-	-	-	-	-	22	-
	5524	за 2021г.	371	-	-	-	(371)	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	51 768	(2 513)	19 826	-	(39 530)	(1)	(3 630)	-	-	861	32 924	(630)
	5530	за 2021г.	14 735	(894)	47 859	17	(11 936)	(8)	(4 233)	-	1 101	-	51 768	(2 513)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	39 566	(2 513)	17 635	-	(33 198)	(1)	(3 630)	-	-	-	24 002	(630)
	5531	за 2021г.	8 161	(894)	37 156	-	(5 742)	(8)	(4 233)	-	-	-	39 566	(2 513)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 832	-	1 048	-	(5 811)	-	-	-	-	-	1 069	-
	5532	за 2021г.	4 012	-	5 576	-	(3 756)	-	(559)	-	-	-	5 832	-
Прочая	5513	за 2022г.	6 370	-	1 143	-	(521)	-	-	-	-	861	7 854	-
	5533	за 2021г.	2 561	-	5 127	17	(2 437)	-	-	-	1 101	-	6 370	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	51 768	(2 513)	19 826	-	(39 530)	(1)	(3 630)	X	-	861	32 924	(630)
	5520	за 2021г.	14 735	(894)	47 859	17	(11 936)	(8)	(4 233)	X	1 101	-	51 768	(2 513)

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. Напичие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из		перевод из		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	долго- в краткосро-чно задолжен-ность	дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	425	-	-	(422)	(3)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	37 023	29 154	40	(24 862)	(941)	-	-	-	861	41 275
	5580	за 2021г.	16 941	27 552	69	(8 203)	(437)	-	1 101	-	-	37 023
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	15 798	22 181	1	(13 378)	(21)	-	-	-	-	24 581
	5581	за 2021г.	6 375	13 208	48	(3 833)	-	-	-	-	-	15 798
авансы полученные	5562	за 2022г.	11 219	6 761	-	(6 126)	(630)	-	-	-	-	11 223
	5582	за 2021г.	7 062	8 480	-	(3 886)	(437)	-	-	-	-	11 219
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 467	(1)	39	(2 840)	(291)	-	-	-	851	5 225
	5583	за 2021г.	3 077	3 492	21	(225)	-	-	1 101	-	-	7 467
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 540	213	-	(2 518)	-	-	-	-	10	245
	5586	за 2021г.	427	2 371	-	(259)	-	-	-	-	-	2 540
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	37 023	29 154	40	(24 862)	(941)	X	-	-	861	41 275
	5570	за 2021г.	16 941	27 552	69	(8 203)	(437)	X	1 101	-	-	37 023

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
7714/2023
(подпись)

Мельникова Елена
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8 979	8 097
Расходы на оплату труда	5620	89 316	83 754
Отчисления на социальные нужды	5630	5 675	5 139
Амортизация	5640	23 486	37 333
Прочие затраты	5650	98 070	128 908
Итого по элементам	5660	225 526	263 231
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	33 624	120 468
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	259 150	383 699

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



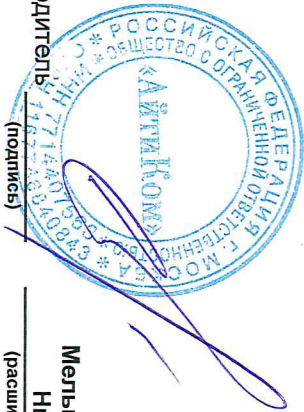
Руководитель
(подпись)

Мельникова Елена
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 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	5 622	6 045	(7 227)	-	4 440



Руководитель _____
(подпись)

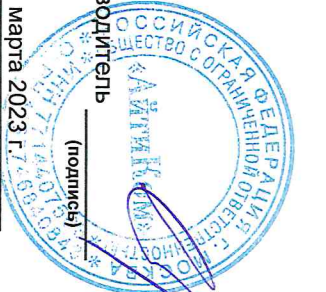
Мельникова Елена
Николаевна

(расшифровка подписи)

1 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
В том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

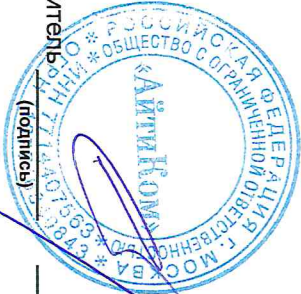
**Мельникова Елена
Николаевна**

(расшифровка подписи)

1 марта 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2022г.	5910	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-
	за 2022г.	5911	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Мельникова Елена
Николаевна
(расшифровка подписи)

1 марта 2023 г.