

**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.	84 328	(63 878)	756	-	-	(5 951)	-	-	-	85 084	(69 829)
	5110	за 2021г.	82 572	(57 914)	1 756	-	-	(5 964)	-	-	-	84 328	(63 878)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	84 328	(63 878)	756	-	-	(5 951)	-	-	-	85 084	(69 829)
	5111	за 2021г.	82 572	(57 914)	1 756	-	-	(59 864)	-	-	-	84 328	(63 878)

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	-	-	-

с.2

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	14	13	10
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	8	7	7

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	1 542	756	-	(1 636)	662
	5190	за 2021г.	192	1 565	-	(214)	1 542
в том числе:							
веб-сайт Federici	5181	за 2022г.	1 542	94	-	(1 636)	-
	5191	за 2021г.	-	1 542	-	-	1 542

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2022г.	313 171	(118 667)	466 607	(16 054)	16 054	(120 346)	41 922	-	-	763 724	(181 037)
	5210	за 2021г.	163 343	(108 125)	151 515	(1 687)	1 687	(12 229)	-	-	-	313 171	(118 667)
	5201	за 2022г.	313 171	(118 667)	466 607	(16 054)	16 054	(120 346)	41 922	-	-	763 724	(181 037)
	5211	за 2021г.	163 343	(108 125)	151 515	(1 687)	1 687	(12 229)	-	-	-	313 171	(118 667)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	466 607	-	(466 607)	-
	5250	за 2021г.	-	151 515	-	(151 515)	-
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	41 922	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

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	120 200	120 200	120 200
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Астабациян Карен
Грантович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г. _____

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

C.8

C.8

C.8

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	3 343	-	3 343	6 493	(6 357)	-	-	-	3 479	-	3 479
	5426	за 2021г.	4 102	-	4 102	1 833	(2 592)	-	-	-	3 343	-	3 343
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

**Астабатцян Карен
Грантович**

(расшифровка подписи)

28 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	
			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.	2 301 462	(64 019)	11 165 581	802	(11 080 522)	(3 030)	(8 951)	-	-	-	(2 383 671)	(55 870)
	5530	за 2021г.	2 062 735	(66 478)	12 139 257	404	(11 899 622)	(728)	(2 863)	-	-	-	2 301 642	(64 019)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 642 366	(64 019)	9 901 198	802	(9 952 077)	(2 852)	(8 951)	-	-	-	1 588 634	(55 870)
	5531	за 2021г.	1 424 103	(66 478)	11 390 564	404	(11 171 573)	(728)	(2 863)	-	-	-	1 642 366	(64 019)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	659 163	-	1 132 774	-	(996 817)	(178)	-	-	-	-	794 942	-
	5532	за 2021г.	637 551	-	659 215	-	(637 604)	-	-	-	-	-	659 163	-
Прочая	5513	за 2022г.	114	-	131 609	-	(131 628)	-	-	-	-	-	95	-
	5533	за 2021г.	1 081	-	89 478	-	(90 445)	-	-	-	-	-	114	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 301 462	(64 019)	11 165 581	802	(11 080 522)	(3 030)	(8 951)	X	-	-	(2 383 671)	(55 870)
	5520	за 2021г.	2 062 735	(66 478)	12 139 257	404	(11 899 622)	(728)	(2 863)	X	-	-	2 301 642	(64 019)

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	55 870	55 870	64 019	64 019	66 478	66 478
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	55 870	55 870	64 019	64 019	66 478	66 478
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	428 527	399 882	-	(125 492)	-	-	-	-	702 917
	5571	за 2021г.	301 053	161 205	-	(33 731)	-	-	-	-	428 527
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	428 293	25 201	-	(125 258)	-	-	-	-	328 236
	5573	за 2021г.	300 876	160 989	-	(33 572)	-	-	-	-	428 293
прочая	5554	за 2022г.	234	374 681	-	(234)	-	-	-	-	374 681
	5574	за 2021г.	177	216	-	(159)	-	-	-	-	234
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 958 648	10 709 027	160 377	(11 273 862)	(107)	-	-	-	1 554 083
	5580	за 2021г.	2 172 384	11 506 645	97 577	(11 817 913)	(45)	-	-	-	1 958 648
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 132 603	7 206 205	16 217	(7 606 192)	(83)	-	-	-	748 750
	5581	за 2021г.	1 369 902	8 464 483	-	(8 701 746)	(36)	-	-	-	1 132 603
авансы полученные	5562	за 2022г.	14 859	115 870	-	(111 490)	(24)	-	-	-	19 215
	5582	за 2021г.	13 416	66 517	-	(65 065)	(9)	-	-	-	14 859
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	79 881	1 318 703	-	(1 212 832)	-	-	-	-	185 752
	5583	за 2021г.	29 678	1 168 012	-	(1 117 809)	-	-	-	-	79 881
кредиты	5564	за 2022г.	731 130	1 888 500	144 160	(2 297 114)	-	-	-	-	466 676
	5584	за 2021г.	759 162	1 779 372	97 520	(1 904 924)	-	-	-	-	731 130
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	27 000	57	(27 057)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	175	179 749	-	(46 234)	-	-	-	-	133 690
	5586	за 2021г.	226	1 261	-	(1 312)	-	-	-	-	175
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 387 175	11 108 909	160 377	(11 399 354)	(107)	X	-	-	2 257 000
	5570	за 2021г.	2 473 437	11 667 850	97 577	(11 851 644)	(45)	X	-	-	2 387 175

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	107	45	3 841
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	83	36	3 764
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	24	9	77
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Астабатцян Карен**
 _____ **Грантович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 110 115	4 685 042
Расходы на оплату труда	5620	682 719	498 905
Отчисления на социальные нужды	5630	140 813	107 871
Амортизация	5640	126 297	18 193
Прочие затраты	5650	389 819	389 105
Итого по элементам	5660	5 449 763	5 699 116
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	5 449 763	5 699 116

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

Руководитель _____
(подпись)

Астабатцян Карен
Грантович

(расшифровка подписи)

28 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	53 876	86 923	(41 530)	-	99 269

Руководитель _____ **Астабатцян Карен**
 (подпись) (расшифровка подписи)
Грантович

28 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Астабатцян Карен
Грантович**

(расшифровка подписи)

28 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	-		-	
		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 _____

Астабатцян Карен
Грантович
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.