

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	386	(386)								386	(386)
	5110	за 2021 г.	386	(386)								386	(386)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022 г.	386	(386)								386	(386)
	5111	за 2021 г.	386	(386)								386	(386)

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Единовременная корректировка при переходе на ФСБУ		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 за 2022г.		209 434	(14 623)	13 645	145 938	(8 279)	(16 864)	-	-	-	-	-	77 141	(23 208)
	5210 за 2021г.		43 682	(26 085)	1 029	20 502	(14 200)	(5 271)	-	-	185 225	2 533	209 434	(14 623)	
в том числе: Офисное оборудование	5201 за 2022г.		16 951	(7 225)	275	-	-	(2 341)	-	-	-	-	17 226	(9 566)	
	5211 за 2021г.		37 459	(21 398)	904	17 328	(11 030)	(4 743)	-	-	(4 084)	7 886	16 951	(7 225)	
Сооружения	5202 за 2022г.		139 103	(1 759)	-	139 071	(7 019)	(5 266)	-	-	-	-	32	(6)	
	5212 за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	139 103	(1 759)	139 103	(1 759)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203 за 2022г.		427	(206)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	427	(250)	
	5213 за 2021г.		892	(723)	-	168	(164)	(130)	-	-	(297)	483	427	(206)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204 за 2022г.		11 288	(4 048)	214	-	-	(1 189)	-	-	-	-	11 502	(5 237)	
	5214 за 2021г.		3 331	(1 964)	125	1 006	(1 006)	(398)	-	-	8 838	(2 692)	11 288	(4 048)	
Транспортные средства	5205 за 2022г.		2 000	(1 385)	-	-	-	(205)	-	-	-	-	2 000	(1 590)	
	5215 за 2021г.		2 000	(2 000)	-	2 000	(2 000)	-	-	-	2 000	(1 385)	2 000	(1 385)	
Права пользования активами (Здания)	5206 за 2022г.		39 665	(0)	13 156	6 867	(1 260)	(7 819)	-	-	39 665	-	45 954	(6 559)	
	5216 за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 665	(0)	
Земельные участки	5207 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5217 за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230 за 2021г.		9 044	(2 148)	141 071	-	-	(6 765)	-	-	(150 115)	8 913	-	-	
в том числе: Сооружения	5221 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231 за 2021г.		32	(3)	139 071	-	-	(3 864)	-	-	(139 103)	3 867	-	-	
Офисное оборудование	5222 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232 за 2021г.		9 012	(2 145)	-	-	-	(901)	-	-	(9 012)	3 046	-	-	
Транспортные средства	5223 за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5233 за 2021г.		-	-	2 000	-	-	(2 000)	-	-	(2 000)	2 000	-	-	

## 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.	-	379	-	379	-
	5250	за 2021г.	-	140 100	-	140 100	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241		-	-	-	-	-
	5251		-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	275	-	275	-
Сооружения	52512	за 2021г.	-	904	-	904	-
	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	139 071	-	139 071	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5245	за 2022г.	-	104	-	104	-
	5255	за 2021г.	-	125	-	125	-
Модуль Cisco4 port10/100/1000 Ethernet switch interface card	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Здания	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-

## 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	22 316	21 820	21 450
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			

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			первоначальная стоимость	резерв под обесценение ЦБ	первоначальная стоимость	резерв под обесценение ЦБ
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	13 861 828	110 724	13 868 793	126 465
	5311	за 2021г.	14 062 545	64 903	13 861 828	110 724
в том числе:						
Доли в УК	5302	за 2022г.	445 773	68 622	503 642	84 924
	5312	за 2021г.	441 960	27 404	445 773	68 622
Акции	5303	за 2022г.	11 347 715	42 102	11 348 520	41 541
	5313	за 2021г.	11 347 715	37 499	11 347 715	42 102
Займы	5304	за 2022г.	1 458 340	-	1 105 850	-
	5314	за 2021г.	1 727 870	-	1 458 340	-
Уступки прав требования	5305	за 2022 г	610 000	-	910 781	-
	5315	за 2021 г	545 000	-	610 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г	2 914 076	179 250	3 116 083	576 951
	5315	за 2021г.	2 740 974	-	2 914 076	179 250
в том числе:						
Долговые ценные бумаги	5306	за 2022г.	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-
Займы	5307	за 2022 г.	1 028 150	50 000	1 059 542	-
	5317	за 2021г.	1 522 354	-	1 028 150	50 000
Уступки прав требования	5308	за 2022 г.	1 885 926	129 250	2 056 541	576 951
	5318	за 2021г.	1 218 620	-	1 885 926	129 250
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	16 775 904	289 974	16 984 876	703 416
	5310	за 2021г.	16 803 519	64 903	16 775 904	289 974



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	1 129 872	-	2 373 112	-
	5521	за 2021г.	1 371 422	-	1 129 872	-
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.	88 849	-	1 207 607	-
	5524	за 2021г.	469 660	-	88 849	-
Проценты по займам	5505	за 2022г.	1 041 023	-	1 165 505	-
	5525	за 2021г.	901 762	-	1 041 023	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 385 230	27 310	1 767 182	27 402
	5530	за 2021г.	1 714 818	798	2 385 230	27 310
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	7 549	-	2 410	-
	5531	за 2021г.	15 994	-	7 549	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6554	-	10 695	-
	5532	за 2021г.	1 849	-	6 554	-
Прочая	5513	за 2022г.	624	-	586	-
	5533	за 2021г.	-	-	624	-
Обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (сч.68)	5514	за 2022г.	501	-	8 275	-
	5534	за 2021г.	1 796	-	501	-
Обязательства перед вне бюджетными фондами по обязательному страхованию (сч.69)	5515	за 2022г.	181	-	-	-
	5535	за 2021г.	1 311	-	181	-
Обязательства перед персоналом (сч.70)	5516	за 2022г.	-	-	-	-
	5536	за 2021г.	1	-	-	-
Обязательства перед юридическими и физическими лицами (сч.76)	5517	за 2022г.	2 369 754	27 310	1 745 064	27 402
	5537	за 2021г.	1 693 794	798	2 369 754	27 310
Обязательства перед физическими лицами (сч.71)	5518	за 2022г.	67	-	152	-
	5538	за 2021г.	46	-	67	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Дебиторская задолженность»)	5518	за 2022г.	-	-	-	-
	5538	за 2021г.	28	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	3 515 102	27 310	4 140 294	27 402
	5520	за 2021г.	3 086 240	798	3 515 102	27 310

## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	2 390 283	2 039 366
	5571	за 2021 г.	2 048 215	2 390 283
в том числе:				
кредиты	5552	за 2022 г.	878 235	925 286
	5572	за 2021 г.	460 577	878 235
займы	5553	за 2022 г.		
	5573	за 2021 г.	-	-
арендные обязательства	5554	за 2022 г.	33 298	34 213
	5574	за 2021 г.	-	33 298
прочая	5555	за 2022 г.	1 478 750	1 079 867
	5575	за 2021 г.	1 587 638	1 478 750
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 938 051	2 545 409
	5580	за 2021 г.	2 518 359	1 938 052
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	3 892	4 288
	5581	за 2021 г.	8 658	3 892
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	1 167
	5582	за 2021 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	26 417	20 002
	5583	за 2021 г.	20 793	26 417
арендные обязательства	5564	за 2022 г.	6 367	6 529
	5584	за 2021 г.	-	6 367
прочая	5565	за 2022 г.	1 474 067	1 270 351
	5585	за 2021 г.	1 454 881	1 474 068
Обязательства перед учредителями по выплате дивидендов	5565	за 2022 г.	84 500	254 894
	5585	за 2021 г.	-	84 500
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам (сч.66)	5566	за 2022 г.	342 808	988 178
	5586	за 2021 г.	1 034 027	342 808
Расчеты с персоналом	5567	за 2022 г.		-
	5587	за 2021 г.	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	4 328 335	4 584 775
	5570	за 2021 г.	4 566 574	4 328 335

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	3 632	2 611
Расходы на оплату труда	5620	167 875	149 965
Отчисления на социальные нужды	5630	40 428	36 543
Амортизация	5640	16 863	10 036
Прочие затраты	5650	98 668	60 168
Итого по элементам	5660	327 466	259 323
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	327 466	259 323

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 274	18 359	(13 798)	(658)	25 175
в том числе:						
Резерв на отпуск (сумма отпускных)	5701	17 365	14 431	(11 205)	-	20 591
Резерв на отпуск (сумма страховых взносов)	5702	3 909	3 928	(2 593)	(658)	4 584

**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	11 077 872	9 016 611	10 305 038
в том числе:				
5811				

  
 Директор  
 Н.В. Казаков

  
 Главный бухгалтер  
 Ю.С. Андрианова



31 марта 2023г.