

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	3 044	(1 122)	492	-	-	(182)	-	-	-	-	3 537
	5110	за 2021г.	3 004	(975)	41	-	-	(147)	-	-	-	-	3 044
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	1 561	(981)	492	-	-	(106)	-	-	-	-	2 053
	5111	за 2021г.	1 541	(910)	20	-	-	(71)	-	-	-	-	1 561

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	3537	1541	3004
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	3537	1561	3004

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	5	5	5
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	5	5	5

с.1

периода
накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
(1 304)
(1 122)
(1 088)
(981)

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						
			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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 128 539	(626 685)	46 954	(1 561)	1 561	(31 401)	-	(7 790)	-
	5210	за 2021г.	983 561	(603 791)	164 872	(5 356)	5 166	(36 051)	-	(7 121)	-
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	565 502	(474 676)	23 477	(99)	99	(23 979)	-	-	-
	5211	за 2021г.	537 445	(456 649)	36 673	(3 771)	3 581	(26 056)	-	-	-
Транспортные средства	5202	за 2022г.	50 870	(48 157)	250	(760)	760	(1 697)	-	-	-
	5212	за 2021г.	51 332	(46 846)	61	(521)	521	(1 835)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	151 383	(18 072)	6 118	-	-	(1 637)	-	-	-
	5213	за 2021г.	28 033	(20 399)	127 045	(764)	764	(1 347)	-	-	-
Сооружения	5204	за 2022г.	51 778	(30 212)	7 817	(702)	702	(1 661)	-	-	-
	5214	за 2021г.	50 939	(26 115)	839	-	-	(3 906)	-	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	6 300	(5 688)	873	-	-	(382)	-	-	-
	5215	за 2021г.	6 046	(5 251)	254	-	-	(367)	-	-	-
Здания	5206	за 2022г.	145 199	(49 879)	8 629	-	-	(2 046)	-	-	-
	5216	за 2021г.	145 499	(48 530)	-	(300)	300	(2 540)	-	-	-
Земельные участки	5207	за 2022г.	157 507	-	(210)	-	-	-	-	(7 790)	-
	5217	за 2021г.	164 266	-	-	-	-	-	-	(7 121)	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	21 123	62 258	(7 876)	(46 954)	28 551
	5250	за 2021г.	17 047	170 815	(1 867)	(164 872)	21 123

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	20 394	5 377

На конец периода	
первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1 166 087	(656 526)
1 136 318	(634 676)
588 880	(498 557)
570 348	(479 124)
50 360	(49 094)
50 872	(48 160)
157 501	(19 710)
154 314	(20 983)
58 893	(31 171)
51 778	(30 021)
7 173	(6 070)
6 300	(5 619)
153 828	(51 925)
145 199	(50 770)
149 452	-
157 507	-
-	-
-	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
---	------	---	---

конец периода	
величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
-	682 610
-	735 505
-	247 498
-	204 549
-	45 614
-	54 788
-	1
-	1
-	-
-	-
-	388 602
-	475 123
-	894
-	1 043
-	-
-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								
			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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	345 467	-	545 022	-	(141 921)	(18 353)	-	-	68	6 731	
	5530	за 2021г.	315 199	-	200 878	-	(169 960)	(650)	-	-	3 033	1	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	245 453	-	470 953	-	(106 388)	(12 944)	-	-	-	-	
	5531	за 2021г.	217 320	-	162 290	-	(134 157)	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	39 660	-	59 689	-	(22 456)	(636)	-	-	-	-	
	5532	за 2021г.	33 380	-	27 287	-	(21 007)	-	-	-	-	-	
Прочая	5513	за 2022г.	60 354	-	14 380	-	(13 077)	(4 773)	-	-	68	6 731	
	5533	за 2021г.	64 499	-	11 301	-	(14 796)	(650)	-	-	3 033	1	
Итого	5500	за 2022г.	345 467	-	545 022	-	(141 921)	(18 353)	-	X	68	6 731	
	5520	за 2021г.	315 199	-	200 878	-	(169 960)	(650)	-	X	3 033	1	

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
				поступление		выбыло				
				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.	292 063	312 764	-	(417 656)	-	-	-	
	5571	за 2021г.	193 942	363 147	-	(265 026)	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	292 063	312 764	-	(417 656)	-	-	-	
	5572	за 2021г.	193 942	363 147	-	(265 026)	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	480 169	539 711	52 776	(309 879)	(789)	-	68	
	5580	за 2021г.	393 700	291 112	24 553	(232 491)	(626)	-	3 033	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	106 967	53 231	-	(90 683)	(282)	-	68	
	5581	за 2021г.	117 829	50 744	-	(65 083)	(444)	-	3 033	
авансы полученные	5562	за 2022г.	252 509	384 732	-	(157 211)	(507)	-	-	
	5582	за 2021г.	103 751	226 898	-	(77 958)	(182)	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	86 545	95 520	127	(24)	-	-	-	
	5583	за 2021г.	106 960	13 119	1 168	(34 702)	-	-	-	
кредиты	5564	за 2022г.	571	-	52 649	(52 898)	-	-	-	
	5584	за 2021г.	283	-	23 385	(23 097)	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	33 577	6 228	-	(9 063)	-	-	-	

На конец периода	
учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
-	-
-	-
737 014	-
345 467	-
597 074	-
245 453	-
76 257	-
39 660	-
63 683	-
60 354	-
737 014	-
345 467	-

перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
-	187 171
-	292 063
-	187 171
-	292 063
-	-
-	-
6 731	768 787
1	480 169
6 728	76 029
1	106 967
-	479 523
-	252 509
3	182 171
-	86 545
-	322
-	571
-	-
-	-
-	-
-	30 742

	5586	за 2021г.	64 877	350	-	(31 651)	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	772 232	852 475	52 776	(727 535)	(789)	X	68
	5570	за 2021г.	587 642	654 259	24 553	(497 517)	(626)	X	3 033

-	33 577
6 731	955 958
1	772 232

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	712 727	429 769
Расходы на оплату труда	5620	470 889	488 337
Отчисления на социальные нужды	5630	140 496	158 761
Амортизация	5640	22 256	21 508
Прочие затраты	5650	189 536	204 356
Итого по элементам	5660	1 535 904	1 302 731
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 013)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	95 722	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 631 626	1 300 718

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 687	51 064	(51 126)	-	2 625
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	2 687	51 064	(51 126)	-	2 625

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	134 442	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Аверкиев Максим
Николаевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка
На 31 декабря 2021 г.			
АКТИВ			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	1150	522 765	212
Итого по разделу I	1100	740 164	212
БАЛАНС	1600	2 049 968	212
ПАССИВ			
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 084 786	169
Итого по разделу III	1300	1 254 346	169
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Отложенные налоговые обязательства	1420	20 703	42
Итого по разделу IV	1400	312 766	42
БАЛАНС	1700	2 049 968	212

Сумма после корректировки
522 976
740 376
2 050 179
1 084 955
1 254 515
20 745
312 808
2 050 179