

**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 2022 г.	1 245	(218)	-	-	-	(249)	-	-	-	-	1 245	(467)
	5110	за 2021 г.	743	(21)	502	-	-	(197)	-	-	-	-	1 245	(218)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022 г.	502	(123)	-	-	-	(175)	-	-	-	-	502	(298)
	5111	за 2021 г.	-	-	502	-	-	(123)	-	-	-	-	502	(123)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022 г.	743	(95)	-	-	-	(74)	-	-	-	-	743	(169)
	5112	за 2021 г.	743	(21)	-	-	-	(74)	-	-	-	-	743	(95)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	502	-	(502)	-
в том числе: Экспертное заключение №10.095-2021	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	420	-	(420)	-
Доменное имя ESPEC.RU	5182	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Доменное имя OSTEC-TEST.RU	5183	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Экспертное заключение №10.095-2021 Дополнение №1	5184	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2021 г.	-	82	-	(82)	-

Руководитель _____

(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**

(расшифровка подписи)

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.	-	11 109	-	(11 109)	-
	5250	за 2021 г.	-	1 597	-	(1 597)	-
в том числе:							
ППА_09-0702-005/20 от 02.07.20 - аренда Офис ОСТЕК-ТЕСТ	5241	за 2022 г.	-	11 109	-	(11 109)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Melitta Caffeo F 850-102	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	-	70	-	(70)	-
Ноутбук с разъемом IEEE 1394 FireWire, вкл. плата IEEE 1394 FireWire	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	169	-	(169)	-
BlueMETER SIGMA 016F004-002 Дисплей	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	350	-	(350)	-
BlueLEVEL с горизонтальным призматическим основанием 016F150-113-001	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	815	-	(815)	-
Лазерный целеуказатель для автоколлиматора TriAngle TA 500-57 арт. 15-203-05	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	194	-	(194)	-

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	4 041	4 616	4 945
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	-	-	-

Руководитель _____ **СЕДОВ МАКСИМ АЛЕКСАНДРОВИЧ**
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

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)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	139 119	(30 178)	163 875	16	(61 461)	(2 356)	-	-	4	-	239 197	(30 178)	
	5530	за 2021 г.	130 136	(30 178)	39 866	164	(31 053)	-	-	-	19	-	139 132	(30 178)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	86 112	-	95 584	-	(49 695)	-	-	-	-	-	132 001	(30 178)	
	5531	за 2021 г.	89 481	-	21 798	-	(25 167)	-	-	-	-	-	86 112	(30 178)	
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	15 945	-	34 106	-	(10 981)	(2 000)	-	-	-	-	37 070	-	
	5532	за 2021 г.	4 423	-	13 578	-	(2 056)	-	-	-	-	-	15 945	-	
Прочая	5513	за 2022 г.	37 062	-	34 185	16	(785)	(356)	-	-	4	-	70 126	-	
	5533	за 2021 г.	36 232	-	4 490	164	(3 830)	-	-	-	19	-	37 075	-	
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
Итого	5500	за 2022 г.	139 119	(30 178)	163 875	16	(61 461)	(2 356)	-	X	4	-	239 197	(30 178)	
	5520	за 2021 г.	130 136	(30 178)	39 866	164	(31 053)	-	-	X	19	-	139 132	(30 178)	

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. 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 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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	15 756	-	-	(4 647)	-	-	-	-	11 109
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	15 756
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	478 263	127 422	1	(347 756)	-	-	4	-	257 934
	5580	за 2021 г.	251 600	364 804	11	(138 159)	-	-	19	-	478 263
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	223 097	41 000	-	(102 602)	-	-	-	-	161 495
	5581	за 2021 г.	194 003	112 572	11	(83 489)	-	-	-	-	223 097
авансы полученные	5562	за 2022 г.	239 962	85 173	-	(238 107)	-	-	-	-	87 027
	5582	за 2021 г.	54 446	239 962	-	(54 446)	-	-	-	-	239 962
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	14 604	40	1	(6 975)	-	-	4	-	7 674
	5583	за 2021 г.	2 399	12 210	-	-	-	-	8	-	14 604
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	600	1 209	-	(71)	-	-	-	-	1 738
	5586	за 2021 г.	752	60	-	(224)	-	-	12	-	600
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	478 263	127 422	1	(347 756)	-	X	4	-	257 934
	5570	за 2021 г.	251 600	364 804	11	(138 159)	-	X	19	-	478 263

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	302 563	236 921
Расходы на оплату труда	5620	47 221	42 552
Отчисления на социальные нужды	5630	7 633	6 910
Амортизация	5640	722	681
Прочие затраты	5650	56 239	56 221
Итого по элементам	5660	414 378	343 285
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	414 378	343 285

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 934	4 892	(4 447)	-	4 380
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	3 934	4 892	(4 447)	-	4 379

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	195 443	247 797
в том числе:	5801	-	195 443	247 797
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
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 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2023 г.

**СЕДОВ МАКСИМ
АЛЕКСАНДРОВИЧ**
(расшифровка подписи)