

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 №66н

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           |                                                 | Поступило | Изменения за период      |                                                 |                      |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | Выбыло                   |                                                 | Наислано 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. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                    | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 5110 | За 2021 г. | -                        | -                                               | -         | -                        | -                                               | -                    | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |

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 | -                     | -                     | -                     |

## 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего                   | 5130 | -                           | -                           | -                           |

## 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период     | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |            | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |           | 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 2022 г  | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | За 2021 г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

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

0710005 с. 3

| 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 | 3а 2022 г. | -              | -                   | -                                                       | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | 3а 2021 г. | -              | -                   | -                                                       | -                                                           | -                |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | 3а 2022 г. | -              | -                   | -                                                       | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | 3а 2021 г. | -              | -                   | -                                                       | -                                                           | -                |

Руководитель Бобков Роман  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



[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 2022 г. | 650980         | 40049               | -       | -                                                                   | 691029           |
|                                                                                                                    | 5250 | За 2021 г. | 605104         | 45875               | -       | -                                                                   | 650980           |
| в том числе:                                                                                                       |      |            |                |                     |         |                                                                     |                  |
| ЦВС "Динамо"                                                                                                       | 5241 | За 2022 г. | 650980         | 40049               | -       | -                                                                   | 691029           |
|                                                                                                                    | 5251 | За 2021 г. | 605104         | 45875               | -       | -                                                                   | 650980           |

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

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>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 | -                           | -                           | -                           |
| 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 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель

Броков Роман  
Анатолиевич  
(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023г.



[illegible]



## 3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>2020 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                           | -                           | -                           |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                           | -                           | -                           |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Бобков Роман  
 Степанович

(подпись) \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.





#### 4. Запасы

**Запасы - всего**

## 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>2020 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                           | -                           | -                           |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель \_\_\_\_\_  
Бобков Роман  
Анатольевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



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

| Наименование показателя                                | Код  | Период     | Изменения за период           |                                         |             |        |                                           | На начало года                |                                         | На конец периода |                                  |                        |                               |                                         |
|--------------------------------------------------------|------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------|--------|-------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                        |      |            | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | Выбыло | Перевод из долго- в краткую задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Погашение        | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>  | 5501 | 3а 2022 г. | 161963                        | -                                       | 43755       | -      | -                                         | 2                             | -                                       | 245938           | -                                | -                      | 205717                        | -                                       |
|                                                        | 5521 | 3а 2021 г. | 358051                        | -                                       | 49851       | -      | -                                         | -                             | -                                       | -                | -                                | -                      | 161963                        | -                                       |
| в том числе:                                           |      |            |                               |                                         |             |        |                                           |                               |                                         |                  |                                  |                        |                               |                                         |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами             | 5502 | 3а 2022 г. | 161963                        | -                                       | 43755       | -      | -                                         | 2                             | -                                       | -                | -                                | -                      | 205717                        | -                                       |
|                                                        | 5522 | 3а 2021 г. | 358051                        | -                                       | 49851       | -      | -                                         | 245938                        | -                                       | -                | -                                | -                      | 161963                        | -                                       |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b> | 5510 | 3а 2022 г. | 8174                          | -                                       | 372         | -      | -                                         | 2495                          | -                                       | -                | -                                | -                      | 6050                          | -                                       |
|                                                        | 5530 | 3а 2021 г. | 13690                         | -                                       | 106519      | -      | -                                         | 112035                        | -                                       | -                | -                                | -                      | 8174                          | -                                       |
| в том числе:                                           |      |            |                               |                                         |             |        |                                           |                               |                                         |                  |                                  |                        |                               |                                         |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                  | 5512 | 3а 2022 г. | 24                            | -                                       | 370         | -      | -                                         | 58                            | -                                       | -                | -                                | -                      | 335                           | -                                       |
|                                                        | 5532 | 3а 2021 г. | 1375                          | -                                       | 106483      | -      | -                                         | 107834                        | -                                       | -                | -                                | -                      | 24                            | -                                       |
| Расчеты по налогам и сборам                            | 5512 | 3а 2022 г. | 8136                          | -                                       | 2           | -      | -                                         | 2437                          | -                                       | -                | -                                | -                      | 5701                          | -                                       |
|                                                        | 5532 | 3а 2021 г. | 12315                         | -                                       | 22          | -      | -                                         | 4201                          | -                                       | -                | -                                | -                      | 8136                          | -                                       |
| Расчеты по социальному страхованию и об                | 5513 | 3а 2022 г. | 14                            | -                                       | -           | -      | -                                         | -                             | -                                       | -                | -                                | -                      | 14                            | -                                       |
|                                                        | 5533 | 3а 2021 г. | -                             | -                                       | 14          | -      | -                                         | -                             | -                                       | -                | -                                | -                      | 14                            | -                                       |
| <b>Итого</b>                                           | 5500 | 3а 2022 г. | 170137                        | -                                       | 44127       | -      | -                                         | 2497                          | -                                       | -                | -                                | -                      | 211767                        | -                                       |
|                                                        | 5520 | 3а 2021 г. | 371741                        | -                                       | 156370      | -      | -                                         | 357973                        | -                                       | -                | -                                | -                      | 170137                        | -                                       |

## 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 |
| <b>Всего</b>            | <b>5540</b> | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                 |           |                                  |                                       | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------------------|------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
|                                                  |      |            |                        | Поступление                                                           |                                                 | Выбыло    |                                  |                                       |                          |
|                                                  |      |            |                        | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Перевод из долгосрочную задолженность |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | 3а 2022 г. | 1676648                | 43488                                                                 | -                                               | 37989     | -                                | 1682146                               |                          |
| в том числе:                                     | 5571 | 3а 2021 г. | 1643563                | 1111591                                                               | -                                               | 1078505   | -                                | 1676648                               |                          |
| Долгосрочные займы                               | 5553 | 3а 2022 г. | 1654095                | 38992                                                                 | -                                               | 37989     | -                                | 1655097                               |                          |
|                                                  | 5573 | 3а 2021 г. | 1626430                | 1106170                                                               | -                                               | 1078505   | -                                | 1654095                               |                          |
| Отложенные налоговые обязательства               | 5553 | 3а 2022 г. | 22553                  | 4496                                                                  | -                                               | -         | -                                | 27049                                 |                          |
|                                                  | 5573 | 3а 2021 г. | 17133                  | 5421                                                                  | -                                               | -         | -                                | 22553                                 |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2022 г. | 236180                 | 209420                                                                | -                                               | 47233     | -                                | 398367                                |                          |
| в том числе:                                     | 5580 | 3а 2021 г. | 315448                 | 196302                                                                | -                                               | 275569    | -                                | 236180                                |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5563 | 3а 2022 г. | 82029                  | 107744                                                                | -                                               | 43764     | -                                | 146009                                |                          |
|                                                  | 5583 | 3а 2021 г. | 96109                  | 73850                                                                 | -                                               | 87930     | -                                | 82029                                 |                          |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 5562 | 3а 2022 г. | 350                    | 1423                                                                  | -                                               | 1508      | -                                | 264                                   |                          |
|                                                  | 5582 | 3а 2021 г. | 414                    | 1764                                                                  | -                                               | 1828      | -                                | 350                                   |                          |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 5563 | 3а 2022 г. | 2468                   | -                                                                     | -                                               | -         | -                                | 2468                                  |                          |
|                                                  | 5583 | 3а 2021 г. | 53260                  | -                                                                     | -                                               | 50792     | -                                | 2468                                  |                          |
| Проценты по долгосрочным займам                  | 5564 | 3а 2022 г. | 151333                 | 99304                                                                 | -                                               | 1012      | -                                | 249626                                |                          |
|                                                  | 5584 | 3а 2021 г. | 165633                 | 119735                                                                | -                                               | 134035    | -                                | 151333                                |                          |
| Расчеты по социальному страхованию               | 5565 | 3а 2022 г. | -                      | 226                                                                   | -                                               | 226       | -                                | -                                     |                          |
|                                                  | 5585 | 3а 2021 г. | 19                     | 227                                                                   | -                                               | 246       | -                                | -                                     |                          |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 5566 | 3а 2022 г. | -                      | 723                                                                   | -                                               | 723       | -                                | -                                     |                          |
|                                                  | 5586 | 3а 2021 г. | 13                     | 726                                                                   | -                                               | 738       | -                                | -                                     |                          |
| Итого                                            | 5550 | 3а 2022 г. | 1912828                | 252908                                                                | -                                               | 85222     | -                                | 2080513                               |                          |
|                                                  | 5570 | 3а 2021 г. | 1959011                | 1307893                                                               | -                                               | 1354074   | -                                | 1912828                               |                          |

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего                   | 5590 | -                           | -                           | -                           |

Руководитель  
Бобков Роман  
Анатольевич  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                                                        | Код  | За 2022 г. | За 2021 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                           | 5610 | -          | -          |
| Расходы на оплату труда                                                                        | 5620 | 723        | 728        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                 | 5630 | 226        | 226        |
| Амортизация                                                                                    | 5640 | 15582      | 15582      |
| Прочие затраты                                                                                 | 5650 | 156        | 44         |
| Итого по элементам                                                                             | 5660 | 16686      | 16578      |
| Изменение остатков (прирост[-]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др.    | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение[+]):<br>незавершенного производства, готовой<br>продукции и др. | 5680 | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам<br>деятельности                                                 | 5600 | 16686      | 16578      |

Руководитель

(подпись)

Бобков Роман

Анатолевич

(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.





## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток<br>на начало года | Признано | Погашено | Списано<br>как избыточная сумма | Остаток<br>на конец периода |
|---------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | -                         | -        | -        | -                               | -                           |

Руководитель  
(подпись)  Бобков Роман  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.





8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На<br>31 декабря<br>2022 г. | На<br>31 декабря<br>2021 г. | На<br>31 декабря<br>2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                           | -                           | -                           |
| Выданные - всего        | 5810 | 617740                      | 617740                      | 617740                      |
| в том числе:            | 5811 | 617740                      | 617740                      | 617740                      |

Руководитель \_\_\_\_\_  
Бобков Роман  
Анатолевич

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.



## 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       | -              | -               | -                 |
| Бюджетные кредиты - всего          |            | На начало года | Получено за год | Возвращено за год |
|                                    | За 2022 г. | -              | -               | На конец года     |
|                                    | За 2021 г. | -              | -               | -                 |
|                                    | 5910       | -              | -               | -                 |
|                                    | 5920       | -              | -               | -                 |

Руководитель  
Бобков Роман  
Анатолевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

