

**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.	3 984	(2 698)	-	-	-	-	-	-	-	3 984	(2 698)
	5110	за 2021г.	3 984	(2 698)	-	-	-	-	-	-	-	3 984	(2 698)
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. 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	4	4	4
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2	2	2

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	4 804	880	-	-	5 684
	5190	за 2021г.	3 902	902	-	-	4 804
в том числе:							
Создание сайта университета	5181	за 2022г.	4 804	880	-	-	5 684
	5191	за 2021г.	3 778	902	-	-	4 680

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

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.	38 271	23 796	-	(36 181)	25 885
	5250	за 2021г.	271 625	20 806	-	(254 161)	38 271
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	-	-
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	13 601	1 365	1 365
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)

**Зернов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 907	-	60	-	-	-	-	1 967	-
	5311	за 2021г.	1 907	-	-	-	-	-	-	1 907	-
в том числе:											
Взносы в уставный капитал	5302	за 2022г.	1 907	-	60	-	-	-	-	1 967	-
	5312	за 2021г.	1 907	-	-	-	-	-	-	1 907	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	252 446	-	965 900	1 129 463	-	-	-	88 883	-
	5315	за 2021г.	110 026	-	810 000	667 580	-	-	-	252 446	-
в том числе:											
Депозиты	5306	за 2022г.	245 000	-	950 900	1 128 300	-	-	-	67 600	-
	5316	за 2021г.	100 000	-	810 000	665 000	-	-	-	245 000	-
Займы выданные	5307	за 2022г.	7 446	-	15 000	1 163	-	-	-	21 283	-
	5317	за 2021г.	10 026	-	-	2 580	-	-	-	7 446	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	254 353	-	965 960	1 129 463	-	-	-	90 850	-
	5310	за 2021г.	111 933	-	810 000	667 580	-	-	-	254 353	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	9 794	-	9 794	329 780	(310 233)	-	-	X		29 341	-	29 341
	5420	за 2021г.	7 331	-	7 331	331 863	(329 401)	-	-	X		9 794	-	9 794
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	6 511	-	6 511	49 613	(30 291)	-	-	35 444		25 832	-	25 832
	5421	за 2021г.	3 990	-	3 990	27 115	(24 594)	-	-	588		6 511	-	6 511
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 283	-	3 283	997	(771)	-	-	-		3 509	-	3 509
	5423	за 2021г.	3 342	-	3 342	893	(951)	-	-	-		3 283	-	3 283
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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)

**Зернов Владимир
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

29 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.	98 498	-	2 244 449	-	(2 115 338)	-	-	-	-	-	227 609	-	-
	5530	за 2021г.	76 482	-	1 974 155	-	(1 952 139)	-	-	-	-	-	98 498	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	28 964	-	854 397	-	(849 678)	-	-	-	-	-	33 683	-	-
	5531	за 2021г.	13 608	-	803 974	-	(788 618)	-	-	-	-	-	28 964	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	49 773	-	387 147	-	(256 178)	-	-	-	-	-	180 741	-	-
	5532	за 2021г.	37 831	-	243 509	-	(231 567)	-	-	-	-	-	49 773	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	9 455	-	776 820	-	(783 714)	-	-	-	-	-	2 561	-	-
	5533	за 2021г.	7 585	-	698 911	-	(697 041)	-	-	-	-	-	9 455	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	4 501	-	104 801	-	(103 158)	-	-	-	X	X	6 144	-	-
	5534	за 2021г.	9 711	-	85 451	-	(90 661)	-	-	-	X	X	4 501	-	-
Расчеты по страховым взносам	5515	за 2022г.	1 009	-	118 723	-	(118 609)	-	-	-	X	X	1 123	-	-
	5535	за 2021г.	1 688	-	134 675	-	(135 354)	-	-	-	X	X	1 009	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2022г.	68	-	2 432	-	(2 486)	-	-	-	X	X	14	-	-
	5536	за 2021г.	70	-	2 915	-	(2 917)	-	-	-	X	X	68	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5517	за 2022г.	4 728	-	130	-	(1 515)	-	-	-	X	X	3 343	-	-
	5537	за 2021г.	5 975	-	4 720	-	(5 967)	-	-	-	X	X	4 728	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5518	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5538	за 2021г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	98 498	-	2 244 449	-	(2 115 338)	-	-	X	-	-	227 609	-	-
	5520	за 2021г.	76 482	-	1 974 155	-	(1 952 139)	-	-	X	-	-	98 498	-	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	120 096	121 635	-	(181 743)	-	-	-	-	59 988
	5572	за 2021г.	-	144 447	-	(24 351)	-	-	-	-	120 096
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	301 880	2 664 543	6 038	(2 706 854)	-	-	-	-	338 153
	5580	за 2021г.	348 790	2 469 450	466	(2 609 018)	-	-	-	-	301 880
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	8 246	255 074	-	(253 810)	-	-	-	-	6 982
	5581	за 2021г.	14 146	225 668	-	(219 768)	-	-	-	-	8 246
авансы полученные	5562	за 2022г.	234 306	889 294	-	(928 909)	-	-	-	-	273 921
	5582	за 2021г.	218 690	804 234	-	(819 850)	-	-	-	-	234 306
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	25 364	240 457	-	(264 496)	-	-	-	-	49 903
	5583	за 2021г.	14 354	237 025	-	(248 035)	-	-	-	-	25 364
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	6 038	(6 038)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	62 004	-	466	(62 470)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	33 851	757 629	-	(731 535)	-	-	-	-	7 757
	5586	за 2021г.	39 565	691 189	-	(685 475)	-	-	-	-	33 851
Расчеты с песроналом по оплате труда	5567	за 2022г.	71	519 635	-	(519 640)	-	-	X	X	76
	5587	за 2021г.	-	508 405	-	(508 476)	-	-	X	X	71
Расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2022г.	42	2 454	-	(2 426)	-	-	X	X	14
	5588	за 2021г.	31	2 929	-	(2 940)	-	-	X	X	42
Итого	5550	за 2022г.	301 880	2 664 543	6 038	(2 706 854)	-	X	-	-	338 153
	5570	за 2021г.	348 790	2 469 450	466	(2 609 018)	-	X	-	-	301 880

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	21 551	22 317
Расходы на оплату труда	5620	504 502	508 404
Отчисления на социальные нужды	5630	143 781	139 613
Амортизация	5640	29 797	31 739
Прочие затраты	5650	232 097	195 678
Итого по элементам	5660	931 728	897 751
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(226)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	931 502	897 751

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

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

29 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	-	7 872	(7 872)	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 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	121 977	-	-
в том числе:				
Здание недвижимое	5811	121 977	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Зернов Владимир
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.