

**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.	7 675	(6 675)	791	-	-	(204)	-	-	-	8 467	(6 879)
	5110	за 2021г.	7 675	(6 523)	-	-	-	(152)	-	-	-	7 675	(6 675)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных стр.11101	5101	за 2022г.	7 475	(6 475)	562	-	-	(199)	-	-	-	8 037	(6 674)
	5111	за 2021г.	7 475	(6 323)	-	-	-	(152)	-	-	-	7 475	(6 475)
Прочие нематериальные активы стр.11101	5102	за 2022г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
	5112	за 2021г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	200	(200)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров стр.11101	5103	за 2022г.	-	-	229	-	-	(5)	-	-	-	210	(5)
	5113	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доработка НМА ИРС Nebo.digital стр. 11102	5104	за 2022г.	2 102	-	-	(1 681)	-	-	-	-	-	420	-
	5114	за 2021г.	3 783	-	-	(1 681)	-	-	-	-	-	2 102	-

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:				
Программа для ЭВМ "Информационно-рекламный сервис Nebo.digital (ИРС)	5121	1 520	1 520	1 520
	5122	-	-	-

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.	791	-	-	(791)	-
	5190	за 2021г.	183	609	-	-	791
в том числе:							
N_ Мобильного приложения «Сбор для фотоотчета»	5181	за 2022г.	562	-	-	(562)	-
	5191	за 2021г.	-	562	-	-	562
N_ товарный знак NEBO DIGITAL №796530	5182	за 2022г.	19	-	-	(19)	-
	5192	за 2021г.	-	19	-	-	19
Товарный знак "Nebo-digital"	5183	за 2022г.	210	-	-	(210)	-
	5193	за 2021г.	183	28	-	-	210

Руководитель _____
(подпись)

Грачёв Игорь Вячеславович
(расшифровка подписи)

2 мая 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.	-	52	-	(52)	-
	5250	за 2021г.	-	278	-	(278)	-
в том числе:							
Неттоп Intel BXNUC10i3FNHFA2	5241	за 2022г.	-	52	-	52	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 13.3" Apple MacBook Air 2020 Z125007M/Z125/3 M1 chip with 8-core CPU and 8-core GPU/16GB/5	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	120	-	120	-
Ноутбук 13.3" Apple MacBook Air 2020 MGN63RU/A M1 chip with 8-core CPU and 7-core GPU, 8GB, 256GB SS	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	83	-	83	-
Ноутбук APPLE MacBook Air M1 13.3", IPS, Apple M1 8ГБ, 256 ГБ SSD, Mac OS, MGN93RU/A, серебристый	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	75	-	75	-

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	-	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-
	5315	за 2021г.	309	-	200	(9)	-	-	-	500	-	-
в том числе: предоставленные займы стр. 12401	5306	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-
	5316	за 2021г.	309	-	200	(9)	-	-	-	500	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-	-
	5310	за 2021г.	309	-	200	(9)	-	-	-	500	-	-

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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 2023 г.

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)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 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.	358 981	-	1 625 109	-	(1 183 573)	-	-	-	-	-	-	800 517	(25)
	5530	за 2021г.	188 348	-	1 338 542	-	(1 167 909)	-	-	-	-	-	-	358 981	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	325 086	-	1 584 472	-	(1 137 242)	-	-	-	-	-	-	772 316	(25)
	5531	за 2021г.	182 236	-	1 283 941	-	(1 141 091)	-	-	-	-	-	-	325 086	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6 060	-	40 172	-	(46 184)	-	-	-	-	-	-	48	-
	5532	за 2021г.	1 605	-	30 501	-	(26 046)	-	-	-	-	-	-	6 060	-
Прочая	5513	за 2022г.	27 835	-	-	-	(147)	-	-	-	-	-	-	27 688	-
	5533	за 2021г.	4 105	-	23 843	-	(113)	-	-	-	-	-	-	27 835	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2022г.	-	-	465	-	-	-	-	-	-	X	X	465	-
	5534	за 2021г.	208	-	3	-	(211)	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2021г.	194	-	254	-	(448)	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	358 981	-	1 625 109	-	(1 183 573)	-	-	-	X	-	-	800 517	(25)
	5520	за 2021г.	188 348	-	1 338 542	-	(1 167 909)	-	-	-	X	-	-	358 981	-

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	25	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	25	-	-	-	-	-
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 2022г.	5 190	-	-	-	-	-	-	-	5 190
	5571	за 2021г.	5 190	-	-	-	-	-	-	-	5 190
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	5 190	-	-	-	-	-	-	-	5 190
	5573	за 2021г.	5 190	-	-	-	-	-	-	-	5 190
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	471 336	1 527 230	2 649	(1 128 478)	-	-	-	-	872 737
	5580	за 2021г.	347 502	1 471 526	2 410	(1 350 041)	(61)	-	-	-	471 336
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	80 896	59 548	-	(99 546)	-	-	-	-	40 898
	5581	за 2021г.	102 985	34 741	-	(56 802)	(28)	-	-	-	80 896
авансы полученные	5562	за 2022г.	5 016	167 833	-	(172 750)	-	-	-	-	99
	5582	за 2021г.	19 213	135 081	-	(149 278)	-	-	-	-	5 016
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	96 239	279 465	199	(185 558)	-	-	-	-	190 345
	5583	за 2021г.	57 140	284 168	-	(245 069)	-	-	-	-	96 239
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	61 266	-	2 450	(30 262)	-	-	-	-	33 454
	5585	за 2021г.	30 439	46 000	2 377	(17 550)	-	-	-	-	61 266
прочая	5566	за 2022г.	106 414	188 602	-	(148 329)	-	-	-	-	146 687
	5586	за 2021г.	76 754	201 562	-	(171 902)	-	-	-	-	106 414
Расчеты по страховым взносам стр.15204	5567	за 2022г.	10	19 814	-	(9 172)	-	-	X	X	10 652
	5587	за 2021г.	1 320	25 056	33	(26 366)	(33)	-	X	X	10
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.75 СД	5568	за 2022г.	121 495	811 968	-	(482 861)	-	-	X	X	450 602
	5588	за 2021г.	59 651	744 918	-	(683 074)	-	-	X	X	121 495
Итого	5550	за 2022г.	476 526	1 527 230	2 649	(1 128 478)	-	X	-	-	877 927
	5570	за 2021г.	352 692	1 471 526	2 410	(1 350 041)	(61)	X	-	-	476 526

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)

Грачёв Игорь**Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	20 857	29 757
Расходы на оплату труда	5620	78 417	158 075
Отчисления на социальные нужды	5630	19 458	25 331
Амортизация	5640	335	373
Прочие затраты	5650	37	3 133
Итого по элементам	5660	119 104	216 669
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	119 104	216 669

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

Руководитель _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 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	8 233	3 366	(8 233)	-	3 366
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	7 096	2 585	(7 096)	-	2 585
оценочные обязательства по страховым взносам	5702	1 137	781	(1 137)	-	781

Руководитель _____
(подпись)

**Грачёв Игорь
Вячеславович**

(расшифровка подписи)

2 мая 2023 г.
