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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	92 172	-	-	-	-	(676)	-	-	-	92 172	(676)
	5110	за 2021г.	-	-	92 172	-	-	-	-	-	-	92 172	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	42 082	-	-	-	-	(676)	-	-	-	42 082	(676)
	5111	за 2021г.	-	-	42 082	-	-	-	-	-	-	42 082	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	50 090	-	-	-	-	-	-	-	-	50 090	-
	5112	за 2021г.	-	-	50 090	-	-	-	-	-	-	50 090	-

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	-	-	-

с.2

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	-	100 036	-	-	100 036
	5170	за 2021г.	-	1 352	-	(1 352)	-
в том числе: ПО "Адаптер реестра обязательств"	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	1 352	-	(1 352)	-
Программа для ЭВМ Платформа «Мастерчейн 2.0»	5162	за 2022г.	-	25 286	-	-	25 286
	5172	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПЭВМ "Платформа ЦФА"	5163	за 2022г.	-	73 746	-	-	73 746
	5173	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сайт	5164	за 2022г.	-	1 004	-	-	1 004
	5174	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	92 172	-	(92 172)	-
в том числе: Программа для ЭВМ Децентрализованная депозитарная система «Мастерчейн»	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	31 960	-	(31 960)	-
Программа для ЭВМ «Цифровые банковские гарантии»	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	8 770	-	(8 770)	-
Программа для ЭВМ Платформа «Мастерчейн»	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	50 090	-	(50 090)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	4 898	(544)	1 637	-	-	(1 653)	-	-	-	6 535	(2 198)
	5210	за 2021г.	-	-	4 898	-	-	(544)	-	-	-	4 898	(544)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	4 898	(544)	1 637	-	-	(1 653)	-	-	-	6 535	(2 198)
	5211	за 2021г.	-	-	4 898	-	-	(544)	-	-	-	4 898	(544)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	1 637	-	(1 637)	-
	5250	за 2021г.	-	4 898	-	(4 898)	-
в том числе: Ноутбук Lenovo ThinkBook 15 G2 ITL 15.6 Серый (20VE0055RU) (4)	5241	за 2022г.	-	112	-	(112)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 5 Pro Gen 6 16" серый (1)	5242	за 2022г.	-	104	-	(104)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 5 Pro Gen 6 16" серый (2)	5243	за 2022г.	-	104	-	(104)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 5 Pro Gen 6 16" серый (3)	5244	за 2022г.	-	104	-	(104)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Huawei usg6525E AC Host (1)	5245	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Межсетевой экран Huawei usg6525E AC Host (2)	5246	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер IntellectDigital 52889 (в составе серверная платформа, процессор Intek Xeon 2100/27 2шт)(2)	5247	за 2022г.	-	403	-	(403)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер IntellectDigital 52888 (в составе серверная платформа, процессор Intek Xeon 2100/27 2шт)(2)	5248	за 2022г.	-	302	-	(302)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер IntellectDigital 51309(в составеСерверная платформа+процессор+считыватель iButton)(1)	5249	за 2022г.	-	302	-	(302)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Программно-аппаратный криптографический модуль" КриптоПро HSM " версия 2,0 вариант исполнения 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 347	-	(1 347)	-
Программно-аппаратный криптографический модуль		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 347	-	(1 347)	-
Сетевое хранилище Synology 8Gb		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	328	-	(328)	-
ПАК VipNet Coordinator HW1000 D4x (сервер)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	433	-	(433)	-
Сервер IntellectDigital 52889 (в составе серверная платформа, процессор Intek Xeon 2100/27 2шт)(1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	735	-	(735)	-
Сервер IntellectDigital 52888 (в составе серверная платформа, процессор Intek Xeon 2100/27 2шт)(1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	355	-	(355)	-
Сервер IntellectDigital 51309(в составеСерверная платформа+процессор+считыватель iButton)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	355	-	(355)	-

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 _____ **Оперчук Иван Михайлович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	4 800	-	-	(4 800)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	406 457	(401 657)	-	-	-	4 800	-
в том числе: депозиты	5306	за 2022г.	4 800	-	-	(4 800)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	406 457	(401 657)	-	-	-	4 800	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	4 800	-	-	(4 800)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	406 457	(401 657)	-	-	-	4 800	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	3	-	3	4 223	(4 222)	-	-	X	4	-	4
	5420	за 2021г.	-	-	-	1 789	(1 786)	-	-	X	3	-	3
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	3	-	3	4 223	(4 222)	-	-	4 223	4	-	4
	5421	за 2021г.	-	-	-	1 789	(1 786)	-	-	1 786	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ **Оперчук Иван Михайлович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	9 112	(3)	51 450	-	(5 412)	-	(259)	-	486	11	55 646	(25)
	5530	за 2021г.	-	-	9 112	-	-	-	-	-	-	-	9 112	(3)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	664	(3)	41 740	-	(651)	-	(259)	-	-	-	41 752	(25)
	5531	за 2021г.	-	-	663	-	-	-	-	-	-	-	663	(3)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 969	-	6 214	-	(1 558)	-	-	-	-	-	7 624	-
	5532	за 2021г.	-	-	2 969	-	-	-	-	-	-	-	2 969	-
Прочая	5513	за 2022г.	5 479	-	3 496	-	(3 202)	-	-	-	486	11	6 270	-
	5533	за 2021г.	-	-	5 479	-	-	-	-	-	-	-	5 479	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	9 112	(3)	51 450	-	(5 412)	-	(259)	X	486	11	55 646	(25)
	5520	за 2021г.	-	-	9 112	-	-	-	-	X	-	-	9 112	(3)

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	25	-	3	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	1 152	892	-	(1 096)	-	-	486	11	1 445
	5580	за 2021г.	-	1 152	-	-	-	-	-	-	1 152
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	96	517	-	(61)	-	-	-	-	552
	5581	за 2021г.	-	96	-	-	-	-	-	-	96
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 057	286	-	(1 036)	-	-	486	11	804
	5583	за 2021г.	-	1 057	-	-	-	-	-	-	1 057
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	88	-	-	-	-	-	-	88
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 152	892	-	(1 096)	-	X	486	11	1 445
	5570	за 2021г.	-	1 152	-	-	-	X	-	-	1 152

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 _____ **Оперчук Иван Михайлович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 221	1 785
Расходы на оплату труда	5620	193 504	99 081
Отчисления на социальные нужды	5630	9 594	17 465
Амортизация	5640	2 329	544
Прочие затраты	5650	35 857	13 819
Итого по элементам	5660	245 505	132 694
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	245 505	132 694

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

Руководитель _____ **Оперчук Иван Михайлович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 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	5 175	16 932	(11 530)	(4 153)	6 424
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	5 175	16 932	(11 530)	(4 153)	6 424

Руководитель _____ **Оперчук Иван Михайлович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Оперчук Иван Михайлович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Оперчук Иван Михайлович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 августа 2023 г.