

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	2022	16312	(11778)	5601	()		(3389)				21913	(15167)
	5110	2021	15856	(6955)	456	()		(4823)				16312	(11778)
в том числе:													
Товарные знаки	5101	2022	5992	(4703)	502	()		(307)				6494	(5010)
	5111	2021	5611	(4416)	381	()		(287)				5992	(4703)
Прочие нематериальные активы	5102	2022	10320	(7075)	5099	()		(3082)				15419	(10157)
	5112	2021	10245	(2539)	75	()		(4536)				10320	(7075)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴	На 31 декабря 2021 ²	На 31 декабря 2020 ⁵
Всего	5120			
в том числе:				

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	2022			()	()	
	5170	2021			()	()	
в том числе:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2022	15041	32222	()	(5601)	41662
	5190	2021	1607	13890	()	(456)	15041
в том числе:							
Товарные знаки	5181	2022	57	530	()	(502)	85
	5191	2021	48	390	()	(381)	57
Прочие нематериальные активы	5182	2022	14984	31692	()	(5099)	41577
	5192	2021	1559	13500	()	(75)	14984

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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 основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022		4710	()	(4528)	182
	5250	2021		8229	()	(8229)	
в том числе:							
Машины и оборудование (в т.ч. Офисное оборудование)	5241	2022		719	()	(537)	182
	5251	2021		753	()	(753)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	2022		61	()	(61)	
	5252	2021			()	()	
Арендованное имущество	5243	2022		2163	()	(2163)	
	5253	2021		7476	()	(7476)	
Транспортные средства	5244	2022		1767	()	(1767)	
	5254	2021			()	()	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ¹	На 31 декабря 2021 ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴	На 31 декабря 2021 ²	На 31 декабря 2020 ⁵
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.)				

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	2022				()					
	5311	2021				()					
В том числе:											
Краткосрочные - всего	5305	2022	316980			(16980)				300000	
	5315	2021			316980	()				316980	
В том числе:											
Займы предоставленные	5306	2022	316980			(16980)				300000	
	5316	2021			316980	()				316980	
Финансовых вложений - итог	5300	2022	316980			(16980)				300000	
	5310	2021			316980	()				316980	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴	На 31 декабря 2021 ²	На 31 декабря 2020 ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	2022	13515	()	1655438	(1646118)			x	22835	()
	5420	2021	10026	()	1084950	(1081461)			x	13515	()
в том числе:											
Прочие материалы	5401	2022	58	()	3366	(3235)				189	()
	5421	2021	16	()	584	(542)				58	()
Товары	5402	2022	5727	()	735259	(19895)			-713074	8017	()
	5422	2021	2417	()	642672	(13365)			-625997	5727	()
Товары отгруженные	5403	2022	7730	()		(706175)			713074	14629	()
	5423	2021	7593	()		(625860)			625997	7730	()
Прочие запасы и затраты	5404	2022		()	916813	(916813)					()
	5424	2021		()	441694	(441694)					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴	На 31 декабря 2021 ²	На 31 декабря 2020 ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022		()			()	()		()		()
	5521	2021		()			()	()		()		()
в том числе:												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022	192085	()	477465		(185772)	()		()	483778	()
	5530	2021	262611	()	192006		(262532)	()		()	192085	()
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2022	163336	()	430619		(163336)	()		()	430619	()
	5531	2021	254463	()	163336		(254463)	()		()	163336	()
Авансы выданные	5512	2022	19603	()	12805		(18403)	()		()	14005	()
	5532	2021	4608	()	19526		(4531)	()		()	19603	()
Прочая	5513	2022	9146	()	34041		(4033)	()		()	39154	()
	5533	2021	3540	()	9144		(3538)	()		()	9146	()
Итого	5500	2022	192085	()	477465		(185772)	()		x	483778	()
	5520	2021	262611	()	192006		(262532)	()		x	192085	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴		На 31 декабря 2021 ²		На 31 декабря 2020 ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							

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 кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022				()	()	()	
	5571	2021				()	()	()	
в том числе:									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022	295503	860752	220	(294973)	(255)	()	861247
	5580	2021	216056	295244	2	(215799)	()	()	295503
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2022	257991	709013		(257971)	()	()	709033
	5581	2021	188547	257982		(188538)	()	()	257991
Авансы полученные	5562	2022	26779	39503		(26755)	(12)	()	39515
	5582	2021	14411	26779		(14411)	()	()	26779
Расчеты по налогам и взносам	5563	2022	9840	30663	220	(9840)	()	()	30883
	5583	2021	12849	9838	2	(12849)	()	()	9840
Прочая	5564	2022	893	81573		(407)	(243)	()	81816
	5584	2021	249	645		(1)	()	()	893
Итого	5550	2022	295503	860752	220	(294973)	(255)	x	861247
	5570	2021	216056	295244	2	(215799)	()	x	295503

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ⁴	На 31 декабря 2021 ²	На 31 декабря 2020 ⁵
Всего	5590			
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 ¹	На 31 декабря 2021 ²
Материальные затраты	5610	730457	640492
Расходы на оплату труда	5620	153507	82600
Отчисления на социальные нужды	5630	40518	17718
Амортизация	5640	10004	5249
Прочие затраты	5650	709956	335585
Итого по элементам	5660	1644442	1081644
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1644442	1081644

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3560	12574	(12038)	()	4096
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3560	12574	(12038)	()	4096

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022		На 31 декабря 2021	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец периода
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5900				
на вложения во внеоборотные активы	5901				
Бюджетные кредиты - всего	2022 г. ¹	5910		()	
	2021 г. ²	5920		()	
в том числе:					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.