

Акционерное общество «Русский научно-исследовательский институт грубой промышленности» ИНН 7449013537
454139 Россия, город Челябинск, улица Новороссийская, дом 30

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год (тыс. руб.)
табличная часть

**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		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
								первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	11 685	(5 910)	35	(599)	599	(1 282)	-	-	11 121	(6 593)
	5110	за 20 21 г. ²	10 531	(4 548)	1 154	(-)	(-)	(1362)	-	-	11 685	(5 910)
в том числе:												
Патенты на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 20 22 г. ¹	5 935	(1 922)	-	(-)	(-)	(418)	-	-	5 935	(2 340)
	5111	за 20 21 г. ²	5 935	(1 505)	-	(-)	(-)	(417)	-	-	5 935	(1 922)
Программы ЭВМ, базы данных	5102	за 20 22 г. ¹	5 112	(3 535)	35	(599)	599	(759)	-	-	4 548	(3 695)
	5112	за 20 21 г. ²	3 958	(2 696)	1 154	(-)	(-)	(839)	-	-	5 112	(3 535)
Товарный знак	5103	за 20 22 г. ¹	17	(17)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	17	(17)
	5113	за 20 21 г. ²	17	(17)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	17	(17)
Прочие нематериальные активы	5104	за 20 22 г. ¹	621	(436)	-	(-)	(-)	(105)	-	-	621	(541)
	5114	за 20 21 г. ²	621	(330)	-	(-)	(-)	(106)	-	-	621	(436)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	11 121	20 21 г. ²	11 685	20 20 г. ⁵	10 531
Всего	5120						
в том числе:							
Патенты на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	5 935		5 935		5 935	
Программы ЭВМ, базы данных	5122	4 548		5 112		3 958	
Товарный знак	5123	17		17		17	
Прочие нематериальные активы	5124	621		621		621	

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	2 296	20 21 г. ²	2 378	20 20 г. ⁵	1 430
Всего	5130						
в том числе:							
Программы ЭВМ, базы данных	5131	2 187		2 269		1 321	
Товарный знак	5132	17		17		17	
Прочие нематериальные активы	5133	92		92		92	

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹	539	(539)	-	(-)	(-)	(-)	539	(539)	(539)
	5150	за 20 21 г. ²	539	(539)	-	(-)	(-)	(-)	539	(539)	(539)

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 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. ¹	35	(-)	(35)	(-)	-
	5190	за 20 21 г. ²	496	693	(-)	(1 154)	35
В ТОМ ЧИСЛЕ:							
Патенты на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5191	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-
Программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 22 г. ¹	35	(-)	(-)	(35)	-
	5192	за 20 21 г. ²	496	693	(-)	(1 154)	35
Прочие нематериальные активы	5182	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	-
	5192	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка первоначальной стоимости ³	изменения учетной политики		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			корректировка амортизации	уменьшение амортизации			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	146 720	(82 951)	22 019	(4 636)	4 620	(15 936)	-	(5 684)	-	-	164 103	(88 583)
	5226	межотчетный период	-	(-)	770	(-)	-	(-)	-	-	20 291	(184)	770	(20 107)
	5210	за 20 21 г. ²	136 034	(94 838)	10 274	(358)	358	(8 578)	-	-	-	-	145 950	(103 058)
в том числе:														
Здания	5201	за 20 22 г. ¹	23 381	(12 931)	-	(-)	-	(590)	-	(774)	-	-	23 381	(12 747)
	5222	межотчетный период	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	21	(30)	-	(9)
	5211	за 20 21 г. ²	23 381	(12 696)	-	(-)	-	(226)	-	-	-	-	23 381	(12 922)
	5202	за 20 22 г. ¹	427	(196)	3 872	(-)	-	(153)	-	(86)	-	-	4 299	(263)
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 21 г. ²	427	(170)	-	(-)	-	(26)	-	-	-	-	427	(196)
	5203	за 20 22 г. ¹	104 457	(58 381)	13 565	(2 870)	2 854	(12 239)	-	(3 079)	-	-	115 152	(67 541)
	5223	межотчетный период	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	16 993	(153)	-	16 840
Машины и оборудование	5213	за 20 21 г. ²	96 488	(68 272)	8 295	(326)	326	(7 275)	-	-	-	-	104 457	(75 221)
	5204	за 20 22 г. ¹	2 238	(2 238)	-	(-)	-	(772)	-	(1 700)	-	-	2 238	(1 310)
Транспортные средства	5214	за 20 21 г. ²	2 238	(2 073)	-	(-)	-	(165)	-	-	-	-	2 238	(2 238)
	5205	за 20 22 г. ¹	15 335	(9 205)	4 582	(1 766)	1 766	(1 720)	-	(45)	-	-	18 151	(10 880)
Прочие виды основных средств	5224	межотчетный период	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 277	(1)	-	3 276
	5215	за 20 21 г. ²	13 388	(11 627)	1 979	(32)	32	(886)	-	-	-	-	15 335	(12 481)
Арендованное имущество	5206	за 20 22 г. ¹	770	(-)	-	(-)	-	(462)	-	-	-	-	770	(462)
	5225	межотчетный период	-	(-)	770	(-)	-	(-)	-	-	-	-	770	-
Земельные участки	5216	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(0)	-	-	-	-	-	(-)
	5207	за 20 22 г. ¹	112	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	112	(-)
	5217	за 20 21 г. ²	112	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	112	(-)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	138	(138)	-	(4)	4	(0)	-	-	-	-	134	(134)
	5230	за 20 21 г. ²	138	(135)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	-	138	(138)
в том числе:														
Машины и оборудование	5221	за 20 22 г. ¹	138	(138)	-	(4)	4	(-)	-	-	-	-	134	(134)
	5231	за 20 21 г. ²	138	(135)	-	(-)	-	(3)	-	-	-	-	138	(138)

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 в том числе:	5240	за 20 22 г. ¹	3 870	20 504	(-)	22 019	2 355
	5250	за 20 21 г. ²	2 817	11 333	(5)	10 275	3 870
Машины и оборудование	5241	за 20 22 г. ¹	2 063	18 154	(-)	18 147	2 070
	5251	за 20 21 г. ²	2 817	7 547	(5)	8 296	2 063
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 22 г. ¹	1 807	2 350	(-)	3 872	285
	5252	за 20 21 г. ²	-	1 807	(-)	-	1 807
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-
	5253	за 20 21 г. ²	-	1 560	(-)	1 560	-
Прочие основные фонды	5244	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	-	-
	5254	за 20 21 г. ²	-	419	(-)	419	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
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 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	139
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	87	112	112
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	322	770	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	17 263	1 094	1 094
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5284	112	112	112

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)		накопленная рыночная стоимость (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷			
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	3	-	(-)	-	-	-	3	-
	5311	за 20 21 г. ²	3	-	(-)	-	-	-	3	-
в том числе:										
Акции	5302	за 20 22 г. ¹	3	-	(-)	-	-	-	3	-
	5312	за 20 21 г. ²	3	-	(-)	-	-	-	3	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	5 000	(5 000)	-	6	-	-
	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:										
Депозит в банке	5306	за 20 22 г. ¹	-	-	5 000	(5 000)	-	6	-	-
	5316	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹	3	-	5 000	(5 000)	-	6	3	-
	5310	за 20 21 г. ²	3	-	-	(-)	-	-	3	-

4. Запасы
4.1. Наличные и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	54 518	(125)	54 393	178 410	(186 801)	-	X	46 128	(125)	46 003	
	5420	за 2021г.	64 005	-	64 005	151 148	(160 691)	-	X	54 587	(125)	54 462	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 728	-	1 728	16 367	(16 556)	-	-	1 539	-	1 539	
	5421	за 2021г.	4 749	-	4 749	14 170	(17 191)	-	3 170	1 728	-	1 728	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	7	-	7	50	(50)	-	-	7	-	7	
	5422	за 2021г.	141	-	141	-	-	(134)	-	7	-	7	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	175	(125)	50	50	(54)	-	-	171	(125)	46	
	5423	за 2021г.	926	-	926	53	(2)	(928)	801	175	(125)	50	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	52 608	-	52 608	161 943	(170 141)	-	-	44 411	-	44 411	
	5425	за 2021г.	58 188	-	58 188	136 833	(142 413)	-	-	52 608	-	52 608	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Расчеты с контрагентами по оплате запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода				
			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	сливание на финансовый результат	восстановлен/использован резерв	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	балансовая сумма	
														поступление
Авансы, предвзятельная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой сырья, материалов и других аналогичных ценностей	5507	за 2022г.	219	-	392	-	219	-	-	-	-	-	392	392
	5527	за 2021г.	47	-	219	-	47	-	-	-	-	-	219	219
Стоимость неоплаченных запасов сырья, материалов и других аналогичных ценностей	5508	за 2022г.	54	-	215	-	54	-	-	-	-	-	215	215
	5528	за 2021г.	1 145	-	54	-	1 145	-	-	-	-	-	54	54

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) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в				восста- новлен/испол- зован резерв
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: авансовые платежи на пополнение внеоборотных средств	5501	за 20 22 г. ¹	356	(-)	373	-	(-)	(-)	(-)	(-)	729	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	3 889	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	356	(-)
	5502	за 20 22 г. ¹	356	(-)	373	-	(-)	(-)	(-)	(-)	729	(-)
	5522	за 20 21 г. ²	3 889	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	356	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 22 г. ¹	61 315	(56)	81 657	-	(42 176)	(-)	(-)	(-)	100 796	(29)
	5530	за 20 21 г. ²	53 128	(158)	41 320	-	(33 133)	(-)	(40)	(-)	61 315	(56)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20 22 г. ¹	2 399	(-)	4 903	-	(2 728)	(-)	(-)	(-)	4 574	(-)
	5531	за 20 21 г. ²	2 593	(-)	267	-	(461)	(-)	(-)	(-)	2 399	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 22 г. ¹	58 730	(56)	76 180	-	(39 278)	(-)	(27)	(-)	95 632	(29)
	5532	за 20 21 г. ²	48 179	(158)	41 014	-	(30 463)	(-)	(40)	(-)	58 730	(56)
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 22 г. ¹	27	(-)	574	-	(25)	(-)	(-)	(-)	576	(-)
	5533	за 20 21 г. ²	80	(-)	-	-	(53)	(-)	(-)	(-)	27	(-)
Расчеты по социальному страхованию и	5513	за 20 22 г. ¹	116	(-)	-	-	(106)	(-)	(-)	(-)	10	(-)
	5533	за 20 21 г. ²	2 272	(-)	-	-	(2 156)	(-)	(-)	(-)	116	(-)
Расчеты с подотчетными лицами	5514	за 20 22 г. ¹	43	(-)	-	-	(39)	(-)	(-)	(-)	4	(-)
	5534	за 20 21 г. ²	4	(-)	39	-	(-)	(-)	(-)	(-)	43	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	61 671	(56)	82 030	-	(42 176)	(-)	(-)	(-)	101 525	(29)
	5520	за 20 21 г. ²	57 017	(158)	41 320	-	(36 666)	(-)	(40)	(-)	61 671	(56)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	29	-	56	-	158	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	29	-	56	-	158	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹					на финансовый результат ⁹
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 20 22 г. ¹	21 838	23 988	10	(14 099)	(331)	(-)	(-)	31 406
	5580	за 20 21 г. ²	30 913	10 398	28	(19 501)	(-)	(-)	(-)	21 838
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 22 г. ¹	6 098	2 314	-	(5 945)	(153)	(-)	(-)	2 314
	5581	за 20 21 г. ²	18 731	5 229	-	(17 862)	(-)	(-)	(-)	6 098
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 20 22 г. ¹	6 607	8 540	-	(5 650)	(21)	(-)	(-)	9 476
	5582	за 20 21 г. ²	4 324	3 916	-	(1 633)	(-)	(-)	(-)	6 607
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 22 г. ¹	6 639	2 365	-	(-)	(157)	(-)	(-)	8 847
	5583	за 20 21 г. ²	5 588	1 023	28	(0)	(-)	(-)	(-)	6 639
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	5564	за 20 22 г. ¹	2 472	10 769	10	(2 482)	(-)	(-)	(-)	10 769
	5584	за 20 21 г. ²	2 260	212	-	(-)	(-)	(-)	(-)	2 472
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 20 22 г. ¹	20	-	-	(20)	(-)	(-)	(-)	-
	5585	за 20 21 г. ²	2	18	-	(-)	(-)	(-)	(-)	20
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	за 20 22 г. ¹	2	-	-	(2)	(-)	(-)	(-)	-
	5586	за 20 21 г. ²	8	-	-	(6)	(-)	(-)	(-)	2
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	21 838	23 988	10	(14 099)	(331)	(-)	(-)	31 406
	5570	за 20 21 г. ²	30 913	10 398	28	(19 501)	(-)	(-)	(-)	21 838

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 668	11 111	(9 095)	(284)	7 400
В ТОМ ЧИСЛЕ:						
<i>Резерв на выплату компенсаций за неиспользованные отпуска при увольнении краткосрочный</i>	5702	5 668	11 111	(9 095)	(284)	7 400

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:	5901	-	-
на компенсацию ранее понесенных расходов	5902	-	-

Генеральный директор
АО «РусНИТИ»

И. Ю. Пышминцев

20 февраля 2023 г.