

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	2023		()		()		()					()
	5110	2022		()		()		()					()
в том числе:													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ⁴	На 31 декабря 2022 ²	На 31 декабря 2021 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	2023	25770		(6872)	()	18898
	5170	2022	32642		(6872)	()	25770
в том числе:							
Разработка новой продукции и оборудования	5161	2023	25770		(6872)	()	18898
	5171	2022	32642		(6872)	()	25770
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2023			()	()	
	5190	2022			()	()	
в том числе:							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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	2023	85482	101783	(308)	(89337)	97620
	5250	2022	82180	48552	(2063)	(43188)	85482
в том числе:							
Здания и сооружения	5241	2023	3062	1383	()	(1383)	3062
	5251	2022	5736	9830	()	(12505)	3062
Машины и оборудование	5242	2023	67838	48211	(308)	(35765)	79976
	5252	2022	61862	37054	(2063)	(29015)	67838
Транспортные средства	5243	2023	14582		()	()	14582
	5253	2022	14582	1668	()	(1668)	14582
Прочее	5244	2023		52189	()	(52189)	
	5254	2022			()	()	

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ¹	На 31 декабря 2022 ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2123	226
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	1974	226
Сооружение	5262	149	
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 2023 ⁴	На 31 декабря 2022 ²	На 31 декабря 2021 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 (зalog и др.)				

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 ⁷	поступило	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				
Долгосрчные - всего	5301	2023				()					
	5311	2022				()					
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5305	2023	57407		53075	(5918)		3061		107625	
	5315	2022	55177			(792)		3022		57407	
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	2023	57407		53075	(5918)		3061		107625	
	5316	2022	55177			(792)		3022		57407	
Финансовых вложений - итого	5300	2023	57407		53075	(5918)		3061		107625	
	5310	2022	55177			(792)		3022		57407	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ⁴	На 31 декабря 2022 ²	На 31 декабря 2021 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		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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	2023	428530	()	1047347	(1023281)			x	452596	()
	5420	2022	302928	()	1395609	(1270007)			x	428530	()
в том числе:											
Материалы	5401	2023	385354	()	484328	(489891)			197366	379791	()
	5421	2022	261617	()	721659	(597922)			230457	385354	()
Готовая продукция и товары	5402	2023	41634	()	561276	(531628)			326	71282	()
	5422	2022	39435	()	671700	(669501)				41634	()
Расходы будущих периодов	5403	2023	1542	()	1743	(1762)				1523	()
	5423	2022	1876	()	2250	(2584)				1542	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ⁴	На 31 декабря 2022 ²	На 31 декабря 2021 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	2023		()			()	()		()		()
	5521	2022		()			()	()		()		()
в том числе:												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2023	509248	()	1499313		(1522870)	()		()	485691	()
	5530	2022	499895	()	2114381		(2105028)	()		()	509248	()
в том числе:												
Покупатели и заказчики	5511	2023	412284	()	1183867		(1163017)	()		()	433134	()
	5531	2022	408470	()	1635848		(1632034)	()		()	412284	()
Прочая	5512	2023	96964	()	315446		(359853)	()		()	52557	()
	5532	2022	91425	()	478533		(472994)	()		()	96964	()
Итого	5500	2023	509248	()	1499313		(1522870)	()		x	485691	()
	5520	2022	499895	()	2114381		(2105028)	()		x	509248	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ⁴		На 31 декабря 2022 ²		На 31 декабря 2021 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	2023	230687	136150	23960	(165628)	(23960)	()	201209
	5571	2022	223767	227992	21606	(221072)	(21606)	()	230687
в том числе:									
Кредиты и займы	5552	2023	230687	136150	23960	(165628)	(23960)	()	201209
	5572	2022	223767	227992	21606	(221072)	(21606)	()	230687
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023	155706	1163427		(1156326)	()	()	162807
	5580	2022	163457	1547069		(1554820)	()	()	155706
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	2023	144025	868496		(863362)	()	()	149159
	5581	2022	148548	1197277		(1201800)	()	()	144025
Персоналу	5562	2023	3223	85725		(85240)	()	()	3708
	5582	2022	3346	86756		(86879)	()	()	3223
По налогам и в фонды	5563	2023	7528	181308		(179153)	()	()	9683
	5583	2022	10588	233582		(236642)	()	()	7528
прочая	5564	2023	930	27898		(28571)	()	()	257
	5584	2022	975	29454		(29499)	()	()	930
Итого	5550	2023	386393	1299577	23960	(1321954)	(23960)	х	364016
	5570	2022	387224	1775061	21606	(1775892)	(21606)	х	386393

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ⁴	На 31 декабря 2022 ²	На 31 декабря 2021 ⁵
Всего	5590			
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 ¹	На 31 декабря 2022 ²
Материальные затраты	5610	585223	652069
Расходы на оплату труда	5620	85748	86928
Отчисления на социальные нужды	5630	18439	18497
Амортизация	5640	86099	31858
Прочие затраты	5650	57252	229217
Итого по элементам	5660	832761	1018569
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	832761	1018569

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	872	9313	(9103)	()	1082
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	872	9313	(9103)	()	1082

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023		На 31 декабря 2022	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:	5900				
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5901				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец периода
	2023 г. ¹	5910		()	
	2022 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.