

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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	2022		( )		( )		( )					( )
	5110	2021		( )		( )		( )					( )
В том числе:													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>	На 31 декабря 2020 <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	5160	2022			( )	( )	
	5170	2021			( )	( )	
в том числе:							
<b>Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего</b>	5180	2022			( )	( )	
	5190	2021			( )	( )	
в том числе:							



**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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	2022			( )	( )	
	5250	2021			( )	( )	
В том числе:							

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>	На 31 декабря 2020 <sup>5</sup>
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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	2022				( )					
	5311	2021				( )					
в том числе:											
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	2022	127055		4720	( 6289 )		8063		133549	
	5315	2021	116169		6850	( 3222 )		7258		127055	
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	2022	127055		4720	( 6289 )		8063		133549	
	5316	2021	116169		6850	( 3222 )		7258		127055	
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	2022	127055		4720	( 6289 )		8063		133549	
	5310	2021	116169		6850	( 3222 )		7258		127055	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>	На 31 декабря 2020 <sup>5</sup>
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего</b>	5320			
в том числе:				
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего</b>	5325			
в том числе:				
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	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				
<b>Запасы - всего</b>	5400	2022	11572	( )	25169	( 6529 )			x	30212	( )
	5420	2021	11242	( )	6511	( 6181 )			x	11572	( )
в том числе:											
Товары	5401	2022	217	( )	24628	( 6117 )				18728	( )
	5421	2021	249	( )	624	( 656 )				217	( )
Материалы	5402	2022	11354	( )	485	( 373 )				11466	( )
	5422	2021	10991	( )	5884	( 5521 )				11354	( )
Расходы будущих периодов	5403	2022	1	( )	56	( 39 )				18	( )
	5423	2021	2	( )	3	( 4 )				1	( )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>	На 31 декабря 2020 <sup>5</sup>
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего</b>	5440			
в том числе:				
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего</b>	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 по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	2022		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	2021		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:												
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	2022	289185	( )	1010813		( 1033067 )	( )		( )	266931	( )
	5530	2021	402686	( )	1383297		( 1496798 )	( )		( )	289185	( )
в том числе:												
Покупателей	5511	2022		( )	73084		( 36040 )	( )		( )	37044	( )
	5531	2021	83648	( )	86473		( 170121 )	( )		( )		( )
Прочая	5512	2022	289185	( )	937729		( 997027 )	( )		( )	229887	( )
	5532	2021	319038	( )	1296824		( 1326677 )	( )		( )	289185	( )
<b>Итого</b>	5500	2022	289185	( )	1010813		( 1033067 )	( )		x	266931	( )
	5520	2021	402686	( )	1383297		( 1496798 )	( )		x	289185	( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	2022				( )	( )	( )	
	5571	2021	7380			( 7380 )	( )	( )	
в том числе:									
Заемные средства	5552	2022				( )	( )	( )	
	5572	2021	7380			( 7380 )	( )	( )	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	2022	300129	1853457	577	( 1857278 )	( 577 )	( )	296308
	5580	2021	405233	2741891	594	( 2846995 )	( 594 )	( )	300129
в том числе:									
Заемные средства	5561	2022	838	223265	577	( 219341 )	( 577 )	( )	4762
	5581	2021	8630	251488	594	( 259280 )	( 594 )	( )	838
Поставщики	5562	2022	293471	1477022		( 1488449 )	( )	( )	282044
	5582	2021	384310	2339968		( 2430807 )	( )	( )	293471
Налоги и внебюджетные фонды	5563	2022	3385	25656		( 24992 )	( )	( )	4049
	5583	2021	3776	27052		( 27443 )	( )	( )	3385
Персоналу	5564	2022	1355	32689		( 32564 )	( )	( )	1480
	5584	2021	1209	30798		( 30652 )	( )	( )	1355
прочая	5565	2022	1080	94825		( 91932 )	( )	( )	3973
	5585	2021	7308	92585		( 98813 )	( )	( )	1080
<b>Итого</b>	5550	2022	300129	1853457	577	( 1857278 )	( 577 )	x	296308
	5570	2021	412613	2741891	594	( 2854375 )	( 594 )	x	300129

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>4</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>	На 31 декабря 2020 <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	5590			
в том числе:				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 <sup>1</sup>	На 31 декабря 2021 <sup>2</sup>
<b>Материальные затраты</b>	5610	347	126
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	33276	25386
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	6121	5946
<b>Амортизация</b>	5640	2905	154
<b>Прочие затраты</b>	5650	17254	34212
<b>Итого по элементам</b>	5660	59903	65824
<b>Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):</b>			
<b>незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])</b>	5670		
<b>незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])</b>	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	59903	65824

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	628	3542	( 3355 )	( )	814
в том числе: резерв отпусков	5701	628	3541	( 3355 )	( )	814

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
<b>Полученные - всего</b>	5800			
в том числе:				
<b>Выданные - всего</b>	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
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	5900				
в том числе:	5900				
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5901				
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>	2022 г. <sup>1</sup>	5910		( )	
	2021 г. <sup>2</sup>	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.