

## 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	
			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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:	5101	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5111	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 20</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за <u>20 22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	за <u>20 21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5141	за <u>20 22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5151	за <u>20 21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

### 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 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5171	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	119	( - )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	119	( 2 )
	5210	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: <i>Право пользования активом</i>	5201	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	119	( - )	-	( - )	-	( 2 )	-	-	119	( 2 )
	5211	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

**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	5240	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5251	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <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.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
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	
			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	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	511	( - )	113 788	( 112 801 )	-	-	х	1 498	( - )
	5420	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	446	( - )	93 260	( 93 195 )	-	-	х	511	( - )
в том числе:	5401	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	511	( - )	2 802	( 1 815 )	-	-	549	1 498	( - )
<i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	5421	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	446	( - )	1 771	( 1 706 )	-	-	443	511	( - )
<i>Готовая продукция</i>	5402	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5422	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>Товары для перепродажи</i>	5403	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5423	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>Товары и готовая продукция отгруженные</i>	5404	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5424	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>	5405	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	110 986	( 110 986 )	-	-	-	-	( - )
	5425	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	91 489	( 91 489 )	-	-	-	-	( - )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

## 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) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5502	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5522	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
<i>Авансы выданные</i>	5503	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5523	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	26 743	( - )	158 862	-	( 155 718 )	( - )	-	-	29 887	( - )
	5530	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	23 329	( - )	130 165	-	( 126 751 )	( - )	-	-	26 743	( - )
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5511	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	26 477	( - )	157 498	-	( 154 699 )	( - )	-	-	29 276	( - )
	5531	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	20 469	( - )	129 084	-	( 123 076 )	( - )	-	-	26 477	( - )
<i>Авансы выданные</i>	5512	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
	5532	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
<i>Прочая</i>	5513	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	266	( - )	1 364	-	( 1 019 )	( - )	-	-	611	( - )
	5533	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	2 860	( - )	1 081	-	( 3 675 )	( - )	-	-	266	( - )
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	26 743	( - )	158 862	-	( 155 718 )	( - )	-	x	29 887	( - )
	5520	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	23 329	( - )	130 165	-	( 126 751 )	( - )	-	x	26 743	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5541	-	-	-	-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)</i>	5542	-	-	-	-	-	-
<i>Прочая</i>	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 зadolженность	
				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>		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 20 22 г. <sup>1</sup>	119	-	-	( - )	( - )	( - )	119
	5571	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе: <i>Кредиты</i>	5552	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5572	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
<i>Займы</i>	5553	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5573	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
<i>Прочая (обязательства по ППА)</i>	5554	за 20 22 г. <sup>1</sup>	119	-	-	( - )	( - )	( - )	119
	5574	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 20 22 г. <sup>1</sup>	12 952	169 941	-	( 169 125 )	( - )	-	13 768
	5580	за 20 21 г. <sup>2</sup>	11 554	139 248	1	( 137 851 )	( - )	-	12 952
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	5561	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	3 434	-	( 3 434 )	( - )	-	-
	5581	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	2 235	-	( 2 235 )	( - )	-	-
<i>Авансы полученные</i>	5562	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	5582	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-	-
<i>Расчеты по налогам и взносам</i>	5563	за 20 22 г. <sup>1</sup>	8 438	68 245	-	( 67 231 )	( - )	-	9 452
	5583	за 20 21 г. <sup>2</sup>	7 987	55 723	1	( 55 273 )	( - )	-	8 438
<i>Прочая</i>	5564	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4 514	98 262	-	( 98 460 )	( - )	-	4 316
	5584	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3 567	81 290	-	( 80 343 )	( - )	-	4 514
Итого	5550	за 20 22 г. <sup>1</sup>	13 071	169 941	-	( 169 125 )	( - )	x	13 887
	5570	за 20 21 г. <sup>2</sup>	11 554	139 248	1	( 137 851 )	( - )	x	12 952

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		-	-	-
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5592	-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1 815	1 690
Расходы на оплату труда	5620	85 796	70 958
Отчисления на социальные нужды	5630	27 315	22 573
Амортизация	5640	2	-
Прочие затраты	5650	11 853	8 510
Итого по элементам	5660	126 781	103 731
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	126 781	103 731

## 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	4 917	11 811	( 10 862 )	( - )	5 866
в том числе: <i>Оценочные обязательства по оплате отпусков</i>	5701	4 917	11 811	( 10 862 )	( - )	5 866

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	
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	20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	5910	-	-	( - )	-
	20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	5920	-	-	( - )	-
в том числе:	20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	5911	-	-	( - )	-
	20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	5921	-	-	( - )	-

## 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.