

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках за 2022 год (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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло		пероценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	<b>5110</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.			( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

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

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

## 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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	



Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	18 481	( - )	( 18 481 )	0
	5250	за 20 21 г. <sup>2</sup>	90	13 779	( - )	( 13 869 )	0
в том числе:	5241	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	2 169	( - )	( 2 169 )	0
	5251	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0
в том числе:	5242	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0
Сооружения и передаточные устройства	5252	за 20 21 г. <sup>2</sup>		0	( - )	( 0 )	0
в том числе:	5243	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	13 922	( - )	( 13 922 )	0
Машины и оборудование	5253	за 20 21 г. <sup>2</sup>	90	10 945	( - )	( 11 035 )	0
в том числе:	5244	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	2 390	( - )	( 2 390 )	0
Транспортные средства	5254	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	2 834	( - )	( 2 834 )	0
в том числе:	5245	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5255	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0
в том числе:	5246	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0
Земельные участки и объекты природопользования	5256	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	0	( - )	( 0 )	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 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 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		64 792	71 215

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.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	за 20 22 г. <sup>1</sup>	11	0	( 8 )	0	0	0	0	3	0	
	5311	за 20 21 г. <sup>2</sup>	11	0	( 0 )	0	0	0	0	11	0	
в том числе: ценные бумаги других организаций	5302	за 20 22 г. <sup>1</sup>	11		( 8 )					3	0	
	5312	за 20 21 г. <sup>2</sup>	11		( )					11	0	
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 20 22 г. <sup>1</sup>	28237	0	( 2192 )	0	0	0	0	26045	0	
	5315	за 20 21 г. <sup>2</sup>	22489	0	( 0 )	0	0	0	0	28237	0	
в том числе: предоставленные займы	5306	за 20 22 г. <sup>1</sup>	28237		( 2192 )					26045	0	
	5316	за 20 21 г. <sup>2</sup>	22489		( )					28237	0	
<b>Финансовых Вложений - Итого</b>	5300	за 20 22 г. <sup>1</sup>	28248	0	( 2200 )	0	0	0	0	26048	0	
	5310	за 20 21 г. <sup>2</sup>	22500	0	( 0 )	0	0	0	0	28248	0	

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		Код
		20 22 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. <sup>1</sup>	166429	( 0 )	1286803	( 1260792 )	0	0	х	193158	( 0 )
	5420	за 20 21 г. <sup>2</sup>	115537	( 0 )	951729	( 901365 )	0	0	х	166429	( 0 )
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 22 г. <sup>1</sup>	66075	( 0 )	531648	( 531167 )			15838	82394	( )
	5421	за 20 21 г. <sup>2</sup>	44326	( )	399912	( 389410 )			11247	66075	( )
в том числе: затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 22 г. <sup>1</sup>	8614	( 0 )		( 4398 )				4216	( )
	5422	за 20 21 г. <sup>2</sup>	10610	( )		( 1996 )				8614	( )
в том числе: товары для перепродажи	5403	за 20 22 г. <sup>1</sup>	2	( 0 )	44	( 46 )				0	( )
	5423	за 20 21 г. <sup>2</sup>	171	( )	309	( 478 )				2	( )

в том числе: затовая продукция	5404	за 20 22 г. 1	91503	( 0 )	754583	( 724718 )		( 15120 )	106248	( )
	5424	за 20 21 г. 2	60056	( )	549201	( 507035 )		( 10719 )	91503	( )
в том числе: расходы будущих периодов	5405	за 20 22 г. 1	235	( 0 )	528	( 463 )			300	( )
	5425	за 20 21 г. 2	374	( )	2307	( 2446 )			235	( )

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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: (группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				

### 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		погашение		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>		списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )
	5521	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )
в том числе: (всё)		за 20 22 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )	( )
		за 20 21 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. <sup>1</sup>	45632	( 0 )	58946	0	( 45102 )	( 530 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )
	5530	за 20 21 г. <sup>2</sup>	75734	( 0 )	45632	0	( 72327 )	( 3407 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 22 г. <sup>1</sup>	41207	( 0 )	48765		( 40696 )	( 511 )					
	5531	за 20 21 г. <sup>2</sup>	71166	( 0 )	41207		( 67780 )	( 3386 )					
в том числе: поставщиков и подрядчиков	5512	за 20 22 г. <sup>1</sup>	2775	( 0 )	8136		( 2774 )	( 1 )					
	5532	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3654	( 0 )	2775		( 3645 )	( 9 )					
в том числе: персонала организации	5513	за 20 22 г. <sup>1</sup>	59	( 0 )			( 41 )	( 18 )					
	5533	за 20 21 г. <sup>2</sup>	116	( 0 )	59		( 116 )	( )					
в том числе: прочая	5514	за 20 22 г. <sup>1</sup>	1591	( 0 )	2045		( 1591 )	( )					
	5534	за 20 21 г. <sup>2</sup>	798	( 0 )	1591		( 786 )	( 12 )					
Итого	5500	за 20 22 г. <sup>1</sup>	45632	( 0 )	58946	0	( 45102 )	( 530 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )
	5520	за 20 21 г. <sup>2</sup>	75734	( 0 )	45632	0	( 72327 )	( 3407 )	0	0	0	( 0 )	( 0 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 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: (val)							
И т.д.							

## 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-краткосрочную задолженность	
				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 задолженность - всего	5551	за 20 22 г. <sup>1</sup>	1840	0	0	( 1840 )	( 0 )	( 0 )	0
	5571	за 20 21 г. <sup>2</sup>	15468	6000	0	( 19628 )	( 0 )	( 0 )	1840
в том числе: займы и кредиты	5552	за 20 22 г. <sup>1</sup>	1840			( 1840 )			0
	5572	за 20 21 г. <sup>2</sup>	15468	6000	0	( 19628 )			1840
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. <sup>1</sup>	111187	126656	0	( 111173 )	( 14 )	0	126656
	5580	за 20 21 г. <sup>2</sup>	76646	111187	0	( 75697 )	( 949 )	0	111187
в том числе: перед покупателями и заказчиками	5561	за 20 22 г. <sup>1</sup>	57318	38634		( 57304 )	( 14 )		38634
	5581	за 20 21 г. <sup>2</sup>	29289	57318		( 28412 )	( 877 )		57318
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 22 г. <sup>1</sup>	28129	22857		( 28129 )			22857
	5582	за 20 21 г. <sup>2</sup>	18743	28129		( 18671 )	( 72 )		28129
в том числе: перед персоналом организации	5563	за 20 22 г. <sup>1</sup>	7742	7665		( 7742 )			7665
	5583	за 20 21 г. <sup>2</sup>	7579	7742		( 7579 )			7742

в том числе: перед гос. внебюджетными фондами	5564	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4227	31931	( 4227 ) ( )		31931
	5584	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3888	4227	( 3888 ) ( )		4227
в том числе: по налогам и сборам	5565	за 20 22 г. <sup>1</sup>	13571	25385	( 13571 ) ( )		25385
	5585	за 20 21 г. <sup>2</sup>	16967	13571	( 16967 ) ( )		13571
в том числе: прочая	5566	за 20 22 г. <sup>1</sup>	200	184	( 200 ) ( )		184
	5586	за 20 21 г. <sup>2</sup>	180	200	( 180 ) ( )		200
Итого	5550	за 20 22 г. <sup>1</sup>	113027	126656	( 113013 ) ( 14 )	x	126656
	5570	за 20 21 г. <sup>2</sup>	92114	117187	( 95325 ) ( 949 )	x	113027

#### 5.4. Просроченная кредиторская 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>
Всего	5590			
в том числе:				
(вруб)				
(евр)				
и т.д.				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	528 040	372 472
Расходы на оплату труда	5620	176 172	154 897
Отчисления на социальные нужды	5630	54 344	48 053
Амортизация	5640	23 838	21 807
Прочие затраты	5650	166 031	117 013
Итого по элементам	5660	948 425	714 242
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	( 10 431 )	( 29 282 )
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	937 994	684 960

## 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>	<b>5700</b>	10372	1337	0	0	11709
В том числе: резерв на оплату отпусков	5701	10372	1337	(	) (	11709

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе: (евд)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (евд)				
и т.д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>		
Получено бюджетных средств - всего	5900	5855	572		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	5855	572		
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20	5910		( )	
			5920	( )	
				( )	
в том числе:				( )	
(наименование цели)	20			( )	
				( )	
и т.д.					

## 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" именует 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;
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.