

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	956		
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	26037		11823457	( 11117029 )		18486		750951	
	5315	2021	17645		199188	( 190768 )		1177		26037	
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	2022	26002		11165292	( 10854913 )				336381	
	5316	2021	17645		70068	( 61712 )		1149		26002	
Акции, облигации	5307	2022	35		658165	( 262116 )		18486		414570	
	5317	2021			129120	( 129056 )		28		35	
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	2022	26037		11823457	( 11117029 )		18486		750951	
	5310	2021	17645		199188	( 190768 )		1177		26037	

## 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	2855064	( )	3155716	( 3046159 )			x	2964620	( )
	5420	2021	2496897	( )	3598323	( 3240157 )			x	2855064	( )
в том числе:											
Товары для перепродажи	5401	2022	2829949	( )	2840577	( 2737499 )			8282	2933027	( )
	5421	2021	2469685	( )	3282059	( 2921795 )			4477	2829949	( )
Прочие запасы и затраты	5402	2022	15341	( )	295746	( 290582 )				20504	( )
	5422	2021	16397	( )	297220	( 298276 )				15341	( )
Сырье, материалы и др.аналогичные ценности	5403	2022	9774	( )	19393	( 18078 )				11089	( )
	5423	2021	10815	( )	19044	( 20086 )				9774	( )

## 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	918096	( 110939 )	708547		( 375153 )	( 2759 )	83634	( )	1248731	( 139001 )
	5530	2021	849817	( 71938 )	421706		( 353416 )	( 11 )	91025	( )	918096	( 110939 )
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2022	589753	( 110939 )	209764		( 220447 )	( 1320 )	83634	( )	577750	( 139001 )
	5531	2021	503578	( 71938 )	242903		( 156717 )	( 11 )	91025	( )	589753	( 110939 )
Авансы выданные	5512	2022	235031	( )	432689		( 124383 )	( 106 )		( )	543231	( )
	5532	2021	292187	( )	117404		( 174560 )	( )		( )	235031	( )
Прочая	5513	2022	93312	( )	66094		( 30323 )	( 1333 )		( )	127750	( )
	5533	2021	54052	( )	61399		( 22139 )	( )		( )	93312	( )
<b>Итого</b>	5500	2022	918096	( 110939 )	708547		( 375153 )	( 2759 )	83634	x	1248731	( 139001 )
	5520	2021	849817	( 71938 )	421706		( 353416 )	( 11 )	91025	x	918096	( 110939 )

## 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					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	2022	716146	1570110		( 1086256 )	( )	( )	1200000
	5571	2021	400000	900258		( 584112 )	( )	( )	716146
в том числе:									
Кредиты	5552	2022	716146	1570110		( 1086256 )	( )	( )	1200000
	5572	2021	400000	900258		( 584112 )	( )	( )	716146
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	2022	2059960	1428539	182782	( 1065002 )	( 14399 )	( )	2591880
	5580	2021	2055419	1094836	76623	( 1146598 )	( 321 )	( )	2059960
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2022	830961	197972		( 359791 )	( 7062 )	( )	662080
	5581	2021	756000	225012		( 150051 )	( )	( )	830961
Авансы полученные	5562	2022	136368	186295		( 45485 )	( 7337 )	( )	269841
	5582	2021	223502	61509		( 148322 )	( 321 )	( )	136368
Расчеты по налогам и сборам	5563	2022	3755	24831	98	( 2090 )	( )	( )	26594
	5583	2021	2906	919	25	( 95 )	( )	( )	3755
Кредиты	5564	2022	6868	13236	131146	( 140772 )	( )	( )	10478
	5584	2021	2044	142087	57877	( 195140 )	( )	( )	6868
Займы	5565	2022	915366	993528	51538	( 509873 )	( )	( )	1450559
	5585	2021	989299	577822	18721	( 650477 )	( )	( )	915366
Прочая	5566	2022	166642	12677		( 6991 )	( )	( )	172328
	5586	2021	81668	87487		( 2513 )	( )	( )	166642
<b>Итого</b>	5550	2022	2776106	2998649	182782	( 2151258 )	( 14399 )	x	3791880
	5570	2021	2455419	1995094	76623	( 1730710 )	( 321 )	x	2776106

## 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	2754479	2935996
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	17196	10248
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	5182	3147
<b>Амортизация</b>	5640	1184	638
<b>Прочие затраты</b>	5650	245761	262200
<b>Итого по элементам</b>	5660	3023802	3212229
<b>Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):</b>			
<b>незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])</b>	5670	108438	262779
<b>незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])</b>	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	2915364	2949450

## 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	1922	1643	( 1341 )	( )	2224
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1922	1643	( 1341 )	( )	2224

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021	На 31 декабря 2020
<b>Полученные - всего</b>	5800		112	
в том числе:				
Требование по возврату ЦБ	5801		18	
Требование на поставку ин.валюты	5802		94	
<b>Выданные - всего</b>	5810		112	
в том числе:				
Обязательство по оплате ЦБ	5811		18	
Обязательство по оплате ин.валюты	5812		94	

## 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		( )	
		5920		( )	
	2021 г. <sup>2</sup>				
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.