

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

АО «ИПРОМАШПРОМ» за 2022 год

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 01

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	за 2022 г. 1	953	(778)	---	---	---	(18)	---	---	---	953	(796)
	5110	за 2021 г. 2	953	(749)	---	---	---	(29)	---	---	---	953	(778)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак	5101	за 2022 г. 1	52	(46)	---	---	---	(6)	---	---	---	52	(52)
	5111	за 2021 г. 2	52	(40)	---	---	---	(6)	---	---	---	52	(46)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022 г. 1	125	(125)	---	---	---	---	---	---	---	125	(125)
	5112	за 2021 г. 2	125	(125)	---	---	---	---	---	---	---	125	(125)
Исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных	5103	за 2022 г. 1	553	(553)	---	---	---	---	---	---	---	553	(553)
	5113	за 2021 г. 2	553	(541)	---	---	---	(12)	---	---	---	553	(553)
Патент на изобретение	5125	за 2022 г. 1	223	(54)	---	---	---	(12)	---	---	---	223	(66)
	5125	за 2021 г. 2	223	(43)	---	---	---	(11)	---	---	---	223	(54)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 02

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5120	400	400	400
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5121	125	125	125
Исключительное право владельца на товарный знак	5122	52	52	52
Патент на изобретение	5123	223	223	223

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 03

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5130	730	678	125
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	125	125	125
Исключительное авторское право на программы ЭВМ, базы данных	5132	553	553	---
Исключительное право владельца на товарный знак	5133	52	---	---

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	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 2022 г. 1	---	316	---	(316)	---
	5250	за 2021 г. 2	351	861	---	(1212)	---
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2022 г. 1	---	316	---	(316)	---
	5251	за 2021 г. 2	351	861	---	(1212)	---
---	5242	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5252	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---
---	5243	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---
	5253	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---

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

Наименование показателя	Код	За 2022 год ¹	За 2021 год ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	---	219
в том числе:			
машины и оборудование	5261	---	219
---	5262	---	---
---	5263	---	---
---	---	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	---	---
в том числе:			
---	5271	---	---
---	5272	---	---
---	5273	---	---
---	---	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	13192	14063	16084
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	---	97	97
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

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 08

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	---	---	---
в том числе:				
---	5321	---	---	---
---	5322	---	---	---
---	---	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	---	---	---
в том числе:				
---	5326	---	---	---
---	5327	---	---	---
---	---	---	---	---
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 2022 г. 1	213932	---	403022	(336960)	---	---	---	279994	---
	5420	за 2021 г. 2	64100	---	426794	(276962)	---	---	---	213932	---
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г. 1	323	---	2963	(2786)	---	---	---	500	---
	5421	за 2021 г. 2	413	---	3832	(3922)	---	---	---	323	---
Затраты в незавершенном производстве	5402	за 2022 г. 1	213609	---	400059	(334174)	---	---	---	279494	---
	5422	за 2021 г. 2	63687	---	422962	(273040)	---	---	---	213609	---
---	5403	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5423	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4.2. Запасы в залоге

с. 09

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---	---	---
в том числе:				
---	5441	---	---	---
---	5442	---	---	---
---	5443	---	---	---
---	---	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---	---	---
в том числе:				
---	5446	---	---	---
---	5447	---	---	---
---	5448	---	---	---
---	---	---	---	---

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		выбытие			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5502	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5522	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5503	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5523	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5504	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5524	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г. 1	320782	---	234796	---	(284941)	---	---	---	270637	(7348)
	5530	за 2021 г. 2	261739	---	433131	---	(374088)	---	---	---	320782	---
в том числе:	5511	за 2022 г. 1	150416	---	184573	---	(205305)	---	---	---	129684	---
	5531	за 2021 г. 2	171695	---	293134	---	(314413)	---	---	---	150416	---
Авансы выданные	5512	за 2022 г. 1	141791	---	3211	---	(33634)	---	---	---	111368	---
	5532	за 2021 г. 2	67194	---	97121	---	(22524)	---	---	---	141791	---
Переплата в бюджет	5513	за 2022 г. 1	7317	---	23426	---	(14177)	---	---	---	16566	---
	5533	за 2021 г. 2	634	---	6854	---	(171)	---	---	---	7317	---
Прочая	5517	за 2022 г. 1	21258	---	23586	---	(31825)	---	---	---	13019	(7348)
	5537	за 2021 г. 2	22216	---	36022	---	(36980)	---	---	---	21258	---
Итого	5500	за 2022 г. 1	320782	---	234796	---	(284941)	---	---	X	270637	(7348)
	5520	за 2021 г. 2	261739	---	433131	---	(374088)	---	---	X	320782	---

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴		На 31 декабря 2021 г. ²		На 31 декабря 2020 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5541	---	---	---	---	---	---
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

с. 12

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) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5571	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5552	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5572	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5553	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5573	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5554	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5574	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5555	за 2022 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5575	за 2021 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г. 1	464464	624097	---	(782414)	---	---	306147
	5580	за 2021 г. 2	368776	851939	---	(756251)	---	---	464464
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г. 1	98857	84486	---	(108689)	---	---	74654
	5581	за 2021 г. 2	62055	115578	---	(78776)	---	---	98857
Авансы полученные	5562	за 2022 г. 1	251356	142111	---	(196686)	---	---	196781
	5582	за 2021 г. 2	213877	240883	---	(203404)	---	---	251356
Задолженность перед персоналом	5563	за 2022 г. 1	12847	186342	---	(191569)	---	---	7620
	5583	за 2021 г. 2	10413	248289	---	(245855)	---	---	12847
Задолженность перед бюджетом	5564	за 2022 г. 1	74225	176438	---	(234525)	---	---	16138
	5584	за 2021 г. 2	45094	203467	---	(174336)	---	---	74225
Задолженность перед внебюджетными фондами	5605	за 2022 г. 1	9662	32890	---	(31722)	---	---	10830
	5605	за 2021 г. 2	2279	42248	---	(34865)	---	---	9662
НДС отложенный	5608	за 2022 г. 1	17287	---	---	(17287)	---	---	---
	5608	за 2021 г. 2	35058	---	---	(17771)	---	---	17287
Прочая	5609	за 2022 г. 1	230	1830	---	(1936)	---	---	124
	5609	за 2021 г. 2	---	1474	---	(1244)	---	---	230
Итого	5550	за 2022 г. 1	464464	624097	---	(782414)	---	X	306147
	5570	за 2021 г. 2	368776	851939	---	(756251)	---	X	464464

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. 4	На 31 декабря 2021 г. 2	На 31 декабря 2020 г. 5
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
---	5591	---	---	---
---	5592	---	---	---
---	5593	---	---	---
---	5594	---	---	---
---	---	---	---	---

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2022 г. 1	За 2021 г. 2
Материальные затраты	5610	2204	2215
Расходы на оплату труда	5620	188645	254093
Отчисления на социальные нужды	5630	32921	42800
Амортизация	5640	8312	2931
Прочие затраты	5650	155258	120923
---		---	---
Итого по элементам	5660	387340	422962
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(77187)	(149922)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	310153	273040

7. Оценочные обязательства

с. 15

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	233	19506	(19515)	---	224
в том числе:						
Резерв (отпуск, страховые взносы)	5701	233	19506	(19515)	---	224
---	5702	---	---	---	---	---
---	5703	---	---	---	---	---
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

с. 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ⁵
Полученные - всего	5800	98431	96762	10296
в том числе:				
Гарантийные обязательства (денежные)	5801	---	---	---
Обеспечительный депозит (аренд. деятельность)	5802	8510	6841	10296
Гарантийные обязательства поставщиков (банковские гарантии)	5803	89921	89921	---
---	---	---	---	---
Выданные - всего	5810	138939	216119	96712
в том числе:				
Гарантийные обязательства поставщикам (денежные)	5811	---	---	---
Гарантийные обязательства заказчикам (денежные)	5812	246	211	221
Гарантийные обязательства заказчикам (банковские гарантии)	5813	138693	215908	96491
---	---	---	---	---

Руководитель

Березина Ольга Юрьевна
(расшифровка подписи)

(по доверенности №77/2126-Н/77-2022-1-64 от 22.09.2022)

" 14 " марта 20 23 г.

