

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2022г.

**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 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 20 <u>22</u> г. ¹ | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| | 5110 | за 20 <u>21</u> г. ² | 0 | () | | () | | () | | | | 0 | () |
| в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i> | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵ |
|-------------------------------------|-------------|--|---|---|
| Всего | 5120 | | | |
| в том числе: | | | | |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | | | | |
| 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 | 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. ¹ | 0 | | () | () | 0 |
| | 5170 | за 20 <u>21</u> г. ² | 0 | | () | () | 0 |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | () | () | |
| (объект, группа объектов) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | | () | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | () | () | |
| | 5190 | за 20 <u> </u> г. ² | | | () | () | |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | () | () | |
| (объект, группа объектов) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | | | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|--------------------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты на работы | списано | принято к учету в качестве основных средств или | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 22 г. ¹ | | 41,450 | () | (41,450) | |
| | 5250 | за 20 21 г. ² | | 2,931 | () | (2,931) | |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | | () | | | |
| <i>оборудование к установке</i> | | за 20 21 г. ² | | () | | | |
| приобретение основных средств <i>(группа объектов)</i> | | за 20 22 г. ¹ | | 41,450 | () | (41,450) | |
| | | за 20 21 г. ² | | 2,931 | () | (2,931) | |
| незавершенное производство | | за 2022г. | | | | | |
| | | за 2021г. | | | | | |
| Банковская гарантия | | за 2022г. | 190 | 730 | 139 | | 781 |
| | | за 2021г. | | 265 | 75 | | 190 |
| Программное обеспечение | | за 2022г. | 158 | 286 | 386 | | 58 |
| | | за 2021г. | 169 | 326 | 337 | | 158 |
| Вскрышные работы | | за 2022г. | 5,614 | 264 | 5,154 | | 724 |
| | | за 2021г. | 9,485 | 1,188 | 5,059 | | 5,614 |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 22 г. ¹ | За 20 21 г. ² |
|----------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов | 5260 | | |
| в том числе: | | | |
| <i>(объект основных средств)</i> | | | |
| <i>(объект основных средств)</i> | | | |
| и т.д. | | | |
| Уменьшение стоимости объектов | 5270 | | |
| в том числе: | | | |
| <i>(объект основных средств)</i> | | () | () |
| <i>(объект основных средств)</i> | | () | () |
| и т.д. | | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵ |
|---|------|--|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 2,880 | | |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | 57,762 | 42,618 | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 1,411 | 1,411 | 1,411 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной | 5284 | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 80,353 | 121,511 | 99,381 |
| 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 | | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|-------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура ⁷ | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | | | () | | |
| | 5311 | за 20 <u>21</u> г. ² | | | | () | | |
| в том числе: доля уставного капитала в размере 100% | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | | | () | | |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | | | | () | | |
| и т.д. | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 161,950 | | 365,950 | (306,900) | | 221,000 |
| | 5315 | за 20 <u>21</u> г. ² | 46,400 | | 146,107 | (30,557) | | 161,950 |
| в том числе: Займ | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 161,950 | | 365,950 | (306,900) | | 221,000 |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | 46,400 | | 146,107 | (30,557) | | 161,950 |
| | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | | | () | | |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | | | | () | | |
| | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | | | () | | |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | | | | () | | |
| и т.д. | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итога | 5300 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 161,950 | | 365,950 | (306,900) | | 221,000 |
| | 5310 | за 20 <u>21</u> г. ² | 46,400 | | 146,107 | (30,557) | | 161,950 |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 20 21__ г. ² | На 31 декабря 20 20__ г. ⁵ |
|---|------|--------------------------|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | | | |
| в том числе: <i>(группа, вид)</i> | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: <i>(группа, вид)</i> | | | | |
| 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 | | выбыло | | | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | ВЕЛИЧИНА РЕЗЕРВА ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а | применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б | погашение | списание на финансовый результат ^в | восста- новление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | 5521 | за 20 <u>21</u> г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| (вид) | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| И т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 40968 | (-101) | 496481 | | (504684) | | | | 32766 | (2168) |
| | 5530 | за 20 <u>21</u> г. ² | 69045 | -3130 | 384884 | | (412959) | | | | 40968 | (101) |
| в том числе: Покупатели и заказчики | | за 20 <u>22</u> | 29985 | | 253627 | | (264648) | | | | 18965 | () |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | 50341 | | 268045 | | (288400) | | | | 29985 | () |
| Авансы выданные | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 2090 | | 36279 | | (27709) | | | | 10660 | () |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | 5034 | | 21835 | | (24779) | | | | 2090 | () |
| Прочие | | за 2022 г. | 8893 | -101 | 206575 | | 212327 | | | | 3141 | (2168) |
| | | за 2021 г. | 13670 | -3130 | 95004 | | 99780 | | | | 8893 | (101) |
| | | | | | | | | | | | | () |
| Итого | 5500 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 40968 | (101) | 496481 | | (504684) | () | | x | 32766 | (2168) |
| | 5520 | за 20 <u>21</u> | 69045 | (3130) | 384884 | | (412959) | () | | x | 40968 | (101) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴ | | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ² | | На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵ | |
|-------------------------------------|------|--|-------------------------|---|-------------------------|---|-------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 17593 | 0 | 11628 | 0 | 3720 | 0 |
| в том числе: | | | | 983 | | 3720 | |
| <i>Расчеты с поставщиками</i> | | | | | | | |
| <i>Расчеты с прочими дебиторами</i> | | 2568 | | 3299 | | | |
| <i>Расчеты с покупателями</i> | | 15025 | | 7346 | | | |

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 зadолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸ | пр причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | () | () | () | |
| | 5571 | за 20 <u> </u> г. ² | | | | () | () | () | |
| в том числе: (вид) | | за 20 <u> </u> г. ¹ | | | | () | () | () | |
| | | за 20 <u> </u> г. ² | | | | () | () | () | |
| И т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 28495 | 439216 | | (379970) | () | | 87741 |
| | 5580 | за 20 <u>21</u> г. ² | 30565 | 318672 | | (205750) | () | | 28495 |
| в том числе: <i>Расчеты с поставщиками</i> | | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 9524 | 162517 | | (168630) | () | | 3411 |
| | | за 20 <u>21</u> г. ² | 7575 | 96720 | | (94771) | () | | 9524 |
| <i>Полученные авансы</i> | | за 2022г. | 10 | 46291 | | | | | 46301 |
| | | за 2021г. | 106 | 3080 | | 3176 | | | 10 |
| <i>Расчеты с бюджетом</i> | | за 2022 г. | 14909 | 106254 | | 96121 | | | 25042 |
| | | за 2021 г. | 15696 | 91859 | | 92646 | | | 14909 |
| <i>Расчеты с внебюджетными</i> | | за 2022 г. | 969 | 14055 | | 6887 | | | 8137 |
| | | за 2021 г. | 1062 | 19077 | | 19170 | | | 969 |
| <i>Прочие</i> | | за 2022г. | 3083 | 110099 | | (108332) | () | | 4850 |
| | | за 2021г. | 6126 | 107936 | | (110979) | () | | 3083 |
| И т.д. | | | | | | | | | 0 |
| Итого | 5550 | за 20 <u>22</u> г. ¹ | 28495 | 439216 | | (379970) | () | x | 87741 |
| | 5570 | за 20 <u>21</u> г. ² | 30565 | 318672 | | (205750) | () | x | 28495 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 22 г. ⁴ | На 31 декабря 20 21 г. ² | На 31 декабря 20 20 г. ⁵ |
|-------------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5590 | 69 | 2345 | 3982 |
| в том числе: | | | | |
| <i>Расчеты с поставщиками</i> | | 59 | 2335 | 3982 |
| <i>Расчеты с покупателями</i> | | 10 | 10 | |
| и т.д. | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 22 г. ¹ | За 20 21 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 76916 | 54157 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 40176 | 34997 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 7959 | 6810 |
| Амортизация | 5640 | 31526 | 24708 |
| Прочие затраты | 5650 | 29182 | 21066 |
| Итого по элементам | 5660 | 185759 | 141738 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | 2603 | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 183156 | 141738 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 7,639 | 8,407 | (7,090) | () | 8,956 |
| в том числе: <i>Резерв отпусков</i> | | 7,639 | 8,321 | (7,090) | () | 8,870 |
| <i>Резерв на гарантийный ремонт</i> | | | 86 | () | () | 86 |
| и т.д. | | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵ |
|----------------------------------|------|--|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | 5,200 | 51,561 | 52,779 |
| в том числе: | | | | |
| <i>зalog квартиры</i> | | 5,200 | 5,200 | 5,200 |
| <i>зalog нежилых помещений</i> | | | 13,649 | 13,649 |
| <i>зalog земельных участков</i> | | | 5,125 | 5,125 |
| <i>зalog движимого имущества</i> | | | 27,587 | 28,805 |
| Выданные - всего | 5810 | | | |
| в том числе: (вид) | | | | |
| и т.д. | | | | |

9. Государственная помощь

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