

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	30 024	(11 178)	41 078	(15 379)	7 923	(3 375)	-	-	-	55 723	(6 630)
	5110	за 2022 г.	30 516	(9 199)	2 266	(2 758)	2 346	(4 325)	-	-	-	30 024	(11 178)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	30 024	(11 178)	41 078	(15 379)	7 923	(3 375)	-	-	-	55 723	(6 630)
	5111	за 2022 г.	29 489	(8 172)	2 266	(1 731)	1 319	(4 325)	-	-	-	30 024	(11 178)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2022 г.	1 027	(1 027)	-	(1 027)	1 027	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	38	41	28
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	38	28	18
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132		13	10

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	11 184 771	(8 930 474)	137 574	(677 633)	152 708	(326 127)	-	-	-	10 644 712	(9 103 893)
	5210	за 2022 г.	11 111 831	(2 409 616)	385 316	(312 376)	163 307	(1 064 574)	(5 619 591)	-	-	11 184 771	(8 930 474)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2023 г.	198 710	(188 634)	672	(2 346)	581	(2 562)	-	-	-	197 036	(190 615)
	5211	за 2022 г.	247 147	(129 293)	-	(48 437)	21 229	(22 390)	(58 180)	-	-	198 710	(188 634)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	162 426	(113 494)	15 588	(252)	138	(24 108)	-	-	-	177 762	(137 464)
	5212	за 2022 г.	209 782	(140 520)	-	(47 356)	64 444	(31 999)	(5 419)	-	-	162 426	(113 494)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023 г.	9 373 374	(7 861 666)	28 166	(512 615)	124 015	(181 123)	-	-	-	8 888 925	(7 918 774)
	5213	за 2022 г.	9 357 507	(2 010 135)	61 713	(45 846)	38 725	(834 091)	(5 056 165)	-	-	9 373 374	(7 861 666)
Право пользования активом - Здания (ФСБУ 25)	5204	за 2023 г.	1 114 103	(607 018)	68 503	(62 097)	8 727	(105 714)	-	-	-	1 120 509	(704 005)
	5214	за 2022 г.	876 721	-	237 382	-	-	(138 884)	(468 134)	-	-	1 114 103	(607 018)
Сооружения	5205	за 2023 г.	146 182	(103 029)	2 004	-	-	(4 260)	-	-	-	148 186	(107 289)
	5215	за 2022 г.	146 375	(66 698)	241	(434)	417	(14 832)	(21 916)	-	-	146 182	(103 029)
Транспортные средства	5206	за 2023 г.	164 439	(45 535)	20 641	(100 323)	19 247	(7 675)	-	-	-	84 757	(33 963)
	5216	за 2022 г.	246 846	(50 537)	85 980	(168 387)	36 803	(22 024)	(9 777)	-	-	164 439	(45 535)
Другие виды основных средств	5207	за 2023 г.	25 537	(11 098)	2 000	-	-	(685)	-	-	-	27 537	(11 783)
	5217	за 2022 г.	27 453	(12 433)	-	(1 916)	1 689	(354)	-	-	-	25 537	(11 098)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-

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 2023 г.	26 379	74 651	(20 835)	(78 655)	1 540
	5250	за 2022 г.	7 407	189 935	-	(170 963)	26 379
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	348 195	795 156	427 125
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	105 985	152 155	197 894
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	-	-	-
	5287	-	-	-

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 корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрчные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
в том числе: Паи, акции, вклады с уставный капитал	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	4 833 497	-	111 286 421	(112 151 097)	-	-	-	3 968 821	-
	5315	за 2022 г.	4 084 624	-	219 243 464	(218 494 591)	-	-	-	4 833 497	-
в том числе: Депозиты в банках	5306	за 2023 г.	4 821 700	-	111 285 700	(112 139 300)	-	-	-	3 968 100	-
	5316	за 2022 г.	4 072 000	-	219 243 464	(218 493 764)	-	-	-	4 821 700	-
Займы выданные организациям	5307	за 2023 г.	11 797	-	721	(11 797)	-	-	-	721	-
	5317	за 2022 г.	12 624	-	6 333	(7 160)	-	-	-	11 797	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	4 833 497	-	111 286 421	(112 151 097)	-	-	-	3 968 821	-
	5310	за 2022 г.	4 084 626	-	219 243 464	(218 494 593)	-	-	-	4 833 497	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
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		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	17 532 964	(1 181 625)	16 351 339	32 097 733	(40 793 461)	123 928	-	-	8 837 236	(1 057 698)	7 779 541
	5420	за 2022 г.	19 859 413	(226 475)	19 632 939	25 151 700	(27 478 148)	(955 150)	-	(1)	17 532 964	(1 181 625)	16 351 339
в том числе:					-								-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	5 172 643	(34 272)	5 138 371	17 339 053	(4 378 751)	(306 813)		(15 709 970)	2 422 975	(341 085)	2 081 889
	5421	за 2022 г.	16 069 291	(108 552)	15 960 739	13 358 096	(92 787)	74 280	-	(24 161 957)	5 172 643	(34 272)	5 138 371
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	9 514 821	(984 099)	8 530 722	710	(13 066 462)	961 390	-	3 759 004	208 073	(22 709)	185 365
	5422	за 2022 г.	3 107 342	(56 510)	3 050 833	637 536	(21 514 310)	(927 589)	-	27 284 253	9 514 821	(984 099)	8 530 722
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	2 768 529	(163 255)	2 605 274	14 265 230	(13 595 608)	(530 649)	-	2 712 640	6 150 791	(693 904)	5 456 887
	5423	за 2022 г.	584 663	(61 414)	523 250	5 753 230	(4 003 216)	(101 841)	-	433 852	2 768 529	(163 255)	2 605 274
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	3 037	-	3 037	492 740	(9 750 936)	-	-	9 272 191	17 032	-	17 033
	5425	за 2022 г.	-	-	-	5 402 838	(1 865 439)	-	-	(3 534 362)	3 037	-	3 037
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Полуфабрикаты (колеса в сборе, каркасы кабин для грузовых автомобилей,	5407	за 2023 г.	73 934	-	73 934	-	(1 702)	-	-	(33 865)	38 366	-	38 367
	5427	за 2022 г.	98 117	-	98 117	-	(2 396)	-	-	(21 787)	73 934	-	73 934

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	5 086 740	(1 786)	6 116 298	(77 989)
	5530	за 2022 г.	7 876 274	(4 170)	5 086 740	(1 786)
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 709 429	(1 786)	3 267 537	(77 989)
	5531	за 2022 г.	6 704 713	(4 170)	1 709 429	(1 786)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	2 462 215	-	2 329 849	-
	5532	за 2022 г.	130 708	-	2 462 215	-
Прочая	5513	за 2023 г.	915 096	-	518 913	-
	5533	за 2022 г.	1 040 853	-	915 096	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	5 086 740	(1 786)	6 116 298	(77 989)
	5520	за 2022 г.	7 876 274	(4 170)	5 086 740	(1 786)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	77 989	-	1 786	-	4 170	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	77 989	-	1 786	-	4 170	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	1 015 247	3 728 328	-	(1 015 247)	-	-	-	-	3 728 328
	5571	за 2022 г.	1 639 300	93 699	-	(717 752)	-	-	-	-	1 015 247
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	2 827 691	-	-	-	-	-	-	2 827 691
	5574	за 2022 г.	717 752	-	-	(717 752)	-	-	-	-	-
аренда	5555	за 2023 г.	1 015 247	900 637	-	(1 015 247)	-	-	X	X	900 637
	5575	за 2022 г.	921 548	93 699	-	-	-	-	X	X	1 015 247
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	18 305 878	5 508 190	-	(18 305 877)	-	-	-	-	5 508 191
	5580	за 2022 г.	27 117 076	18 210 335	-	(27 021 533)	-	-	-	-	18 305 878
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	17 770 389	4 491 005	-	(17 770 389)	-	-	-	-	4 491 005
	5581	за 2022 г.	23 194 213	17 770 389	-	(23 194 213)	-	-	-	-	17 770 389
авансы полученные	5562	за 2023 г.	304 399	802 820	-	(304 399)	-	-	-	-	802 820
	5582	за 2022 г.	1 540 633	304 399	-	(1 540 633)	-	-	-	-	304 399
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	13	14 179	-	(13)	-	-	-	-	14 179
	5583	за 2022 г.	63 701	13	-	(63 701)	-	-	-	-	13
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	101 368	63 515	-	(101 368)	-	-	-	-	63 515
	5586	за 2022 г.	2 222 986	101 368	-	(2 222 986)	-	-	-	-	101 368
аренда	5567	за 2023 г.	129 709	136 670	-	(129 709)	-	-	X	X	136 670
	5587	за 2022 г.	95 543	34 166	-	-	-	-	X	X	129 709
Итого	5550	за 2023 г.	19 321 125	9 236 518	-	-19 321 124	-	X	-	-	9 236 519
	5570	за 2022 г.	28 756 376	18 304 034	-	(27 739 285)	-	X	-	-	19 321 125

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	30 189 386	29 537 599
Расходы на оплату труда	5620	849 091	917 705
Отчисления на социальные нужды	5630	240 787	223 040
Амортизация	5640	353 683	1 073 954
Прочие затраты	5650	1 412 878	6 802 474
Итого по элементам	5660	33 045 825	38 554 772
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(8 570 200)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 946 059	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 991 884	29 984 572

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	808 463	515 178	(618 884)	-	704 757
в том числе:						
Резервы по камеральной таможенной проверке	5701	405 604	117 540	(312 821)	-	210 323
Расширенная гарантия	5702	178 390	149 770	(6 755)	-	321 405
Бонусы сотрудникам	5703	82 935	188 399	(196 331)	-	75 003
Штрафные санкции (потенциальные убытки)	5704	59 765	53 792	(56 158)	-	57 399
Резервы отпусков	5705	42 494	-	(36 869)	-	5 625
Сервисные сертификаты	5706	35 169	3 776	(5 844)	-	33 101
Бонусы дилерам	5707	-	1 720	-	-	1 720
Товарные знаки	5708	-	181	-	-	181
Прочие	5709	4 106	-	(4 106)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	45	45	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор



О.Ю. Карахова

Главный бухгалтер



Н.Н.Гончарова

5 февраля 2024

