

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		
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
	5110	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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	описано 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 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	1633	(896)	715	(0)	0	(217)	0	0	2348	(1113)	
	5210	за 20 22 г. ²	933	(873)	700	(0)	0	(23)	0	0	1633	(896)	
в том числе: пятая группа		за 20 23 г. ¹	625	(588)	0	(0)	0	(12)	0	0	625	(600)	
		за 20 22 г. ²	625	(565)	0	(0)	6	(23)	0	0	625	(588)	
четвертая группа		за 20 23 г. ¹	700	(0)	0	(0)	0	(128)	0	0	700	(128)	
		за 20 22 г. ²	0	(0)	700	(0)	0	(0)	0	0	700	(0)	
третья группа		за 2023 г.	58	-58	715	0	0	-77	0	0	773	-135	
		за 2022 г.	58	-58	0	0	0	0	0	0	58	-58	
вторая группа		за 2023 г.	202	-202	0	0	0	0	0	0	202	-202	
		за 2022 г.	202	-202	0	0	0	0	0	0	202	-202	
первая группа		за 2023г.	48	-48	0	0	0	0	0	0	48	-48	
		за 2022г.	48	-48	0	0	0	(0)	0	0	48	(48)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
	5230	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	

[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 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (группа объектов)		за 20 г. ¹			()	()	
		за 20 г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 г. ¹			()	()	
		за 20 г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

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

Наименование показателя	Код	за 20 23 г. ¹	за 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (запог и др.)	5286	0	0	0

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 ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	743	0	379	(35)	0	2	0	1087	0
	5315	за 20 22 г. ²	930	0	52	(239)	0	42	0	743	0
в том числе: займы		за 20 23 г. ¹	743	0	379	(35)	0	2	0	1087	0
		за 20 22 г. ²	930	0	52	(239)	0	42	0	743	0
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 23 г. ¹	743	0	379	(35)	0	2	0	1087	0
	5310	за 20 22 г. ²	930	0	52	(239)	0	42	0	743	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

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 20 23 г. ¹	608	(0)	12190	(12159)	0	0	x	639	(0)
	5420	за 20 22 г. ²	609	(0)	8186	(8187)	0	0	x	608	(0)
в том числе: материалы		за 20 23 г. ¹	608	(0)	4946	(4915)	0	0	x	639	(0)
		за 20 22 г. ²	609	(0)	3035	(3036)	0	0	x	608	(0)
в том числе: готовая продукция		за 20 23 г. ¹	0	(0)	7244	(7244)	0	0	x	0	(0)
		за 20 22 г.	0	0	5138	-5138	0	0	x	0	0
в том числе: товары		2023 г.	0	0	0	0	0	0	x	0	0
		за 20 22 г. ²	0	(0)	13	(13)	0	0	x	0	(0)

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 23 г. ¹		()		()	()		()
(вид)		за 20 22 г. ²		()		()	()		()
		за 20 23 г. ¹		()		()	()		()
(вид)		за 20 22 г. ²		()		()	()		()
и т.д.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	1530	(0)	12791	0	(11817)	0	0
	5530	за 20 22 г. ²	1648	(0)	6237	0	(6355)	0	0
в том числе:		за 20 23 г. ¹	289	(0)	10507	0	(10053)	0	0
покуп. и заказчик.		за 20 22 г. ²	409	(0)	6061	0	(6181)	0	0
		за 20 23 г. ¹	1220	(0)	0	0	(0)	0	0
займы беспроц.		за 20 22 г. ²	1220	(0)	0	0	(0)	0	0
		за 20 23 г.	21	0	1582	0	-1082	0	0
поставщ. и подряд.		за 20 22 г.	19	0	176	0	-174	0	0
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	1530	(0)	12791	0	(11817)	0	x
	5520	за 20 22 г.	1648	(0)	6237	0	(6355)	0	x

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1220	1220	0	0	0	0
в том числе: займы беспроц.		1220	1220				
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: арендные обязат.		за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
		за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	253	8713	0	(8767)	(0)	0	199
	5580	за 20 22 г. ²	316	6636	0	(6699)	(0)	0	253
в том числе: постав. и подрядч.		за 20 23 г. ¹	84	6581	0	(6642)	(0)	0	23
		за 20 22 г. ²	168	4631	0	(4715)	(0)	0	84
		за 20 23 г.	62	1391	0	-1433	0	0	20
задол. перед персоналом.		за 20 22 г.	53	1398	0	-1389	0	0	62
		за 20 23 г.	26	322	0	-316	0	0	32
страхов. взносы		за 20 22 г.	28	325	0	-327	0	0	26

		за 20 23 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
покупатели авансы		за 20 22 г.	0	30	0	0	-30	0	0	0	0
		за 20 23 г.	81	413	0	0	-376	0	0	0	118
налоги и сборы		за 2022 г.	67	252	0	0	-238	0	0	0	81
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	253	8713	0	0	(8767)	(0)	x	199	
	5570	за 20 22 г. ²	316	6636	0	0	(6699)	(0)	x	253	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	4891	3013
Расходы на оплату труда	5620	1391	1398
Отчисления на социальные нужды	5630	320	325
Амортизация	5640	217	23
Прочие затраты	5650	1145	1111
Итого по элементам	5660	7964	5870
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7964	5870

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на текущие расходы	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего			
20 22 г. ¹	5910	0	(0)
20 21 г. ²	5920	0	(0)
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.