

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	код НИ/стат	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	За 20 23 г.1)	47	( 47 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	47	( 47 )
	5110	За 20 22 г.2)	47	( 47 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	47	( 47 )
в том числе:														
патентов и лицензий	5101	За 20 23 г.1)	2	( 2 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	2	( 2 )
	5111	За 20 22 г.2)	2	( 2 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	2	( 2 )
градуирование доп. по нефтебазе	5102	За 20 23 г.1)	45	( 45 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	45	( 45 )
	5112	За 20 22 г.2)	45	( 45 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	45	( 45 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 23 г.4)	На 31 декабря 20 22 г.2)	На 31 декабря 20 21 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	код НИ/стат	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	За 20 23 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 22 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	За 20 23 г.1)					
	5171	За 20 22 г.2)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	За 20 23 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 22 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	За 20 23 г.1)					
	5191	За 20 22 г.2)					



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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	За 20 23 г.1)	-	400	( - )	( - )	400
	5250	За 20 22 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: приобретение земельных участков	5241	За 20 23 г.1)	-	400	( - )	( - )	400
	5251	За 20 22 г.2)	-	-	( - )	( - )	-

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 23 г.1)	За 20 22 г.2)
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего</b>	5260	1 878	885
в том числе:			
здания и сооружения	5261	1 868	-
машины и оборудование	5262	10	885
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:</b>	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20	23 г.4)	20	21 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		50	163	133
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		-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284		-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286				

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка?	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка?
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка?				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 23 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	За 20 22 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 23 г.1)									
	5312	За 20 22 г.2)									
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 23 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	За 20 22 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 23 г.1)									
	5316	За 20 22 г.2)									
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	За 20 23 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	За 20 22 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	23 г.4)	20	22 г.2)	20	21 г.5)
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-		-		-	
в том числе:	5321						
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-		-		-	
в том числе:	5326						
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-		-		-	

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 20 23 г.1)	103 105	( - )	273 129	( 283 387 )	-	-	X	92 847	( - )
	5420	3а 20 22 г.2)	90 377	( 372 )	415 930	( 403 202 )	372	-	X	103 105	( - )
в том числе: сырьё, материалы и другие аналогичные ценности	5401	3а 20 23 г.1)	7 085	( - )	40 202	( 42 187 )	-	-	-	5 100	( - )
	5421	3а 20 22 г.2)	5 860	( 14 )	73 365	( 72 140 )	14	-	-	7 085	( - )
затраты в незавершённом производстве	5402	3а 20 23 г.1)	64 667	( - )	104 928	( 118 900 )	-	-	-	50 695	( - )
	5422	3а 20 22 г.2)	78 751	( - )	127 832	( 141 916 )	-	-	-	64 667	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	3а 20 23 г.1)	30 981	( - )	127 680	( 121 872 )	-	-	-	36 789	( - )
	5423	3а 20 22 г.2)	5 499	( 358 )	214 250	( 188 768 )	358	-	-	30 981	( - )
расходы будущих периодов	5404	3а 20 23 г.1)	372	( - )	319	( 428 )	-	-	-	263	( - )
	5424	3а 20 22 г.2)	267	( - )	483	( 378 )	-	-	-	372	( - )

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 23 г.4)	г.4)	20 22 г.2)	г.2)	20 21 г.5)	г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-		-		-	
в том числе:	5441						
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-		-		-	
в том числе:	5446						

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 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 начисления8	погашение	списание на финансовый результат8	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 23 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 22 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 23 г.1)										
	5522	За 20 22 г.2)										
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 23 г.1)	249	( - )	201	-	( 249 )	( - )	-	-	201	( - )
	5530	За 20 22 г.2)	1 167	( - )	249	-	( 1 156 )	( 11 )	-	-	249	( - )
в том числе: авансы выданные	5511	За 20 23 г.1)	53	( - )	161	-	( 53 )	( - )	-	-	161	( - )
	5531	За 20 22 г.2)	1 010	( - )	53	-	( 1 010 )	( - )	-	-	53	( - )
прочие	5512	За 20 23 г.1)	196	( - )	40	-	( 196 )	( - )	-	-	40	( - )
	5532	За 20 22 г.2)	157	( - )	196	-	( 146 )	( 11 )	-	-	196	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 23 г.1)	249	( - )	201	-	( 249 )	( - )	-	X	201	( - )
	5520	За 20 22 г.2)	1 167	( - )	249	-	( 1 156 )	( 11 )	-	X	249	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	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
		<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления)9)	погашение	списание на финансовый результат)9)		
<b>Долгосрочная кредиторская зadolженность – всего</b>	5551	За 20 23 г.1)	81 850	5 714	-	( 312 )	( 1 )	( 14 700 )	72 551
	5571	За 20 22 г.2)	90 654	-	-	( 8 804 )	( - )	( - )	81 850
в том числе: прочие	5552	За 20 23 г.1)	81 850	5 714	-	( 312 )	( 1 )	( 14 700 )	72 551
	5572	За 20 22 г.2)	90 654	-	-	( 8 804 )	( - )	( - )	81 850
<b>Краткосрочная кредиторская зadolженность – всего</b>	5560	За 20 23 г.1)	39 049	13 622	-	( 39 049 )	( 15 )	14 700	28 307
	5580	За 20 22 г.2)	24 268	17 982	-	( 3 201 )	( - )	-	39 049
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	5561	За 20 23 г.1)	58	30	-	( 58 )	( - )	-	30
	5581	За 20 22 г.2)	13	58	-	( 13 )	( - )	-	58
авансы полученные	5562	За 20 23 г.1)	12 611	6 720	-	( 12 611 )	( - )	-	6 720
	5582	За 20 22 г.2)	-	12 611	-	( - )	( - )	-	12 611
расчеты по налогам и сборам	5563	За 20 23 г.1)	775	531	-	( 775 )	( - )	-	531
	5583	За 20 22 г.2)	1 886	775	-	( 1 886 )	( - )	-	775
прочие	5564	За 20 23 г.1)	25 605	6 341	-	( 25 605 )	( 15 )	14 700	21 026
	5584	За 20 22 г.2)	22 369	4 538	-	( 1 302 )	( - )	-	25 605
<b>Итого</b>	5550	За 20 23 г.1)	120 899	19 336	-	( 39 361 )	( 16 )	X	100 858
	5570	За 20 22 г.2)	114 922	17 982	-	( 12 005 )	( - )	X	120 899

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20	23 г.4)	20	21 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-	-	-	-
в том числе:	5591				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20		За 20
		23 г.1)	22 г.2)	
<b>Материальные затраты</b>	5610	44 671	66 619	
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	43 966	45 473	
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	9 730	10 017	
<b>Амортизация</b>	5640	16 425	19 023	
<b>Прочие затраты</b>	5650	18 367	17 865	
<b>Итого по элементам</b>	5660	133 159	158 997	
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-	(11 756)	
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	8 164	-	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	141 323	147 241	

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	1 512	6 078	( 5 035 )	( 750 )	1 805
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	1 488	6 046	( 5 035 )	( 750 )	1 749
резерв на утилизацию запасов	5702	24	32	( - )	( - )	56

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 23 г.4)	20 22 г.2)	20 21 г.5)
<b>Полученные – всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<b>Выданные- всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 23 г.1)		За 20 22 г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>	5900	8 956		4 849	
в том числе:	5901	8 956		4 849	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты — всего</b>	20 23 г.1) 20 22 г.2)	5910	-	-	-
		5920	-	-	-
в том числе:	20 23 г.1) 20 22 г.2)	5911			
		5921			

### 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.