

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу 2023 год
(тыс. руб.)

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 амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹		()		()		()				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 22 г. ²	16	(13)		(16)	16	()					
в том числе: (товарный знак		за 20 23 г. ¹		()		()		()					
		за 20 22 г. ²	16	(13)		(16)	16	()					
(вид нематериальных активов)		за 20 23 г. ¹		()		()		()					
		за 20 22 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			
в том числе:				
(нематериальных активов)				
(нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 3

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 23 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 22 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹			()	()	
		за 20 22 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹			()	()	
		за 20 22 г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 22 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹			()	()	
		за 20 22 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹			()	()	
		за 20 22 г. ²			()	()	
и т.д.						()	

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	перереценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 23 г. ¹	366078	(118838)	48069	(18132)	497	(19736)	-	-884	396015	(137194)
	за 20 22 г. ²	358518	(100929)	7947	(387)	332	(18241)	-	0	366078	(118839)
в том числе: Транспортные средства	за 20 23 г. ¹	11327	(8388)	2300	()		(948)			13627	(9336)
	за 20 22 г. ²	11327	(7522)		()		(866)			11327	(8388)
Машины и оборудование	за 20 23 г. ¹	80820	(52007)	27209	(180)	180	(9760)		-884	107849	(60703)
	за 20 22 г. ²	74182	(43880)	7025	(387)	332	(8459)			80820	(52007)
Сооружение	за 20 23 г. ¹	19503	(12078)		(17795)	160	(118)			1708	(1319)
	за 20 22 г. ²	19503	(10786)		()		(1292)			19503	(12078)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 23 г. ¹	1731	(363)	925	()		(306)			2656	(669)
	за 20 22 г. ²	921	(202)	810	()		(161)			1731	(363)
Недвижимость	за 20 23 г. ¹	221486	(42840)	17635	()		(8235)			239121	(61792)
	за 20 22 г. ²	221486	(35775)		()		(7065)			221486	(42840)
Земельные участки	за 20 23 г. ¹	27566	()		()		()			27566	()
	за 20 22 г. ²	27566	()		()		()			27566	()
Офисная техника	за 20 23 г. ¹	3645	(3162)		(157)	157	(369)			3488	(3374)
	за 20 22 г. ²	3533	(2764)	112	()		(398)			3645	(3162)
Учено в составе	за 20 23 г. ¹		()		()		()				()

[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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 20 23 г. ¹	11515	57268	(11515)	(30433)	26835
	5250	за 20 22 г. ²	5345	6773	(4171)	(7947)	0
в том числе: Незавершенное строительство		за 20 23 г. ¹	0	22544	()	(12071)	10473
		за 20 22 г. ²	4171		(4171)	()	0
Приобретение основных средств		за 20 23 г. ¹	0	25909	()	(18362)	7547
		за 20 22 г. ²	1174	6773	()	(7947)	0
Авансы поставщикам основных средств		за 20 23 г. ¹	11515	8815	(11515)	()	8815
		за 20 22 г. ²		11515	()		11515
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
объектов основных средств в результате достройки, дооборудования,	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)	(	) (	)
(объект основных средств)	(	) (	)
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	173 178,00	173 178,00	42 230,00
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			1 205,00
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 23 г. ¹	159354	()	2232454	(2060671)			x	331137	()
	за 20 22 г. ²	111600	()	2845958	(2798204)			x	159354	()
в том числе: Сырье и материалы	за 20 23 г. ¹	116342	()	1293470	(1149743)				260069	()
	за 20 22 г. ²	79690	()	977309	(940657)				116342	()
Готовая продукция	за 20 23 г. ¹	43012	()	938984	(910928)				71068	()
	за 20 22 г. ²	31804	()	657842	(646634)				43012	()
Товары для перепродажи	за 20 23 г. ¹	0	()		()				0	()
	за 20 22 г. ²	106	()		(106)				0	()

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

0710005 с. 10

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 сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5 501	за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()			()	()
	5 521	за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()			()	()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()			()	()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()			()	()
		за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()			()	()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()			()	()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5 510	за 20 <u>23</u> г. ¹	83 231	(31 501)	3 964 720		(3 966 565)	()			84 592	(33 509)
	5 530	за 20 <u>22</u> г. ²	88 760	(20 542)	2 331 364		(2 336 893)	()			83 231	(31 501)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	48 716	(20 656)	2 372 490		(2 379 153)	()			42 053	(22 664)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>22</u> г. ²	59 103	(20 542)	1 836 398		(1 846 785)	()			48 716	(20 656)
Авансы выданные		за 20 <u>23</u> г. ¹	22 980	(10 845)	637 935		(640 145)	()			20 770	(10 845)
		за 20 <u>22</u> г. ²	16 058	(10 845)	383 253		(376 331)	()			22 980	(10 845)
		за 20 <u>23</u> г. ¹	15 356	()	968 158		(959 527)	()			23 987	()
Прочая		за 20 <u>22</u> г. ²	14 432	()	117 706		(116 782)	()			15 356	()
НДС по авансам и переплатам		за 20 <u>23</u> г. ¹	(3 821)		(13 863)		(12 260)				(2 218)	
		за 20 <u>22</u> г. ²	(833)		(5 993)		(3 005)				(3 821)	
и т.д.												
Итого	5 500	за 20 <u>23</u> г. ¹	83 231	(31 501)	3 964 720		(3 966 565)	(0)		x	84 592	(33 509)
	5 520	за 20 <u>22</u> г. ²	88 760	(31 387)	2 331 364		(2 336 893)	()		x	83 231	(31 501)

0710005 с. 11

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
		33 510	-	31 501	-	31 385	-
Всего	5540	22 665	-	20 656	-	20 540	-
в том числе:							
Задолженность покупателей							
Авансы, выданные поставщикам		10 845	-	10 845	-	10 845	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	33000			(22000)	()	(11000)	0
	5571	за 20 22 г. ²	55000			(22000)	()	()	33000
в том числе: Долгосрочные кредиты		за 20 23 г. ¹	33000			(22000)	()	(11000)	0
		за 20 22 г. ²	55000			(22000)	()	()	33000
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	219732	2 535 686		(4 024 234)	()		377549
	5580	за 20 22 г. ²	135256	3 261 985		(3 177 582)	()		219 659
в том числе: Расчеты с поставщиками подрячиками		за 20 23 г. ¹	57969	1 843 764		(1 846 513)	()		55220
		за 20 22 г. ²	59583	1324013		(1325627)	()		57969
Авансы полученные		за 20 23 г. ¹	138469	1596446		(1435209)	()		299706
		за 20 22 г. ²	32312	1396283		(1290126)	()		138469
		за 20 23 г. ¹	38161	694336		(721230)	()		11267
Расчеты по налогам и сборам		за 20 22 г. ²	10310	577973		(550122)	()		38161

Заемные средства		за 20 23 г. ¹	73	1749		(1796)	()	11000	11026
		за 20 22 г. ²	11277	3326		(14530)	()		73
Прочая		за 20 23 г. ¹	8142	247673		(244459)	()		11356
		за 20 22 г. ²	6675	182552		(181085)	()		8142
Задолженность учредителям по выплатам доходов		за 20 23 г. ¹				()	()		0
		за 20 22 г. ²	31765			(31765)	()		0
НДС по авансам и переплатам		за 2023 г. ¹	(23 082)	(251 836)		(224 973)			(49 945)
		за 2022 г. ²	(5 389)	(218 836)		(201 143)			(23 082)
и т.д.									
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	252805	2 537 435		(4 048 030)	()	x	388575
	5570	за 20 22 г. ²	201533	3 265 311		(3 214 112)	()		252732

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590			
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	1034683	841545
Расходы на оплату труда	5620	303667	175766
Отчисления на социальные нужды	5630	40999	36170
Амортизация	5640	19736	18241
Прочие затраты	5650	247160	206932
Итого по элементам	5660	1646245	1278654
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(28 056)	(11 208)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 618 189	1 267 446

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	11560	28107	(23812)	()	15855
в том числе: Резерв на оплату отпусков	11560	28107	(23812)	()	15855
			()	()	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего	66108	66108	66108
в том числе: имущество в залоге	66108	66108	66108
и т.д.			

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	453	374
в том числе:			
Возмещение из ФСС расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма	5901	453	374
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего		20 23 г. ¹	()
		20 22 г. ²	()
в том числе:			
(наименование цели)		20 23 г. ¹	()
		20 22 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 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.

Генеральный директор _____ Гукун Е.А.

09.02.2024