

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

c. 01

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 02

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5120	3792	3792	3792
в том числе:				
Товарный знак	5121	71	71	71
Сайт	5122	3721	3721	3721

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 03

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5130	---	---	---
в том числе: ---	5131	---	---	---

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. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5150	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5141	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5151	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5142	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5152	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5143	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5153	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---

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

с. 05

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. 1	---	---	---	---	---
	5170	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:	5161	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5171	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5162	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5172	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5163	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5173	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5190	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:	5181	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5191	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5182	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5192	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5183	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5193	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---

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. 1	---	---	---	---	---
	5250	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:	5241	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5251	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5242	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5252	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5243	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5253	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---

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

Наименование показателя	Код	За 2023 год ¹	За 2022 год ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	---	---
в том числе:			
---	5261	---	---
---	5262	---	---
---	5263	---	---
---	---	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	---	---
в том числе:			
---	5271	---	---
---	5272	---	---
---	5273	---	---
---	---	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 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	---	---	---
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	---	---	---

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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7				
Долгосрчные - всего	5301	за 2023 г. 1	295022	---	1856993	(239929)	---	---	183268	1617064	183268
	5311	за 2022 г. 2	295022	---	---	---	---	---	---	295022	---
в том числе: Участие в других организациях	5302	за 2023 г. 1	295022	---	---	---	---	---	---	---	---
	5312	за 2022 г. 2	295022	---	---	---	---	---	---	295022	---
Акции	5303	за 2023 г. 1	---	---	1856993	(239929)	---	---	183268	1617064	183268
	5313	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г. 1	269000	3888	1178500	(1002500)	57232	61452	---	445000	8107
	5315	за 2022 г. 2	130000	1386	431000	(292000)	14753	17255	---	269000	3888
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023 г. 1	269000	3888	1178500	(1002500)	57232	61452	---	445000	8107
	5316	за 2022 г. 2	130000	1386	431000	(292000)	14753	17255	---	269000	3888
---	5307	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5317	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г. 1	564022	3888	3035493	(1242429)	57232	61452	183268	2062064	191375
	5310	за 2022 г. 2	425022	1386	431000	(292000)	14753	17255	---	564022	3888

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 10

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	---	---	---
в том числе:				
---	5321	---	---	---
---	5322	---	---	---
---	---	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	---	---	---
в том числе:				
---	5326	---	---	---
---	5327	---	---	---
---	---	---	---	---
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	
			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 2023 г. 1	15835	---	4341481	(4302831)	---	---	---	54485	---
	5420	за 2022 г. 2	29084	---	2010034	(2023283)	---	---	---	15835	---
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 2023 г. 1	2222	---	3644	(2994)	---	---	---	2872	---
	5421	за 2022 г. 2	1746	---	3985	(3509)	---	---	---	2222	---
Товары для перепродажи, отгруженные	5402	за 2023 г. 1	8193	---	2302239	(2266367)	---	---	---	44065	---
	5422	за 2022 г. 2	8385	---	1847456	(1847648)	---	---	---	8193	---
Расходы будущих периодов	5403	за 2023 г. 1	3143	---	9535	(7513)	---	---	---	5165	---
	5423	за 2022 г. 2	8724	---	5803	(11384)	---	---	---	3143	---
Готовая продукция	5424	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5425	за 2022 г. 2	9823	---	---	(9823)	---	---	---	---	---
Расходы на продажу	5425	за 2023 г. 1	2277	---	2026063	(2025957)	---	---	---	2383	---
	5425	за 2022 г. 2	406	---	152790	(150919)	---	---	---	2277	---

4.2. Запасы в залоге

с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---	---	---
в том числе:				
---	5441	---	---	---
---	5442	---	---	---
---	5443	---	---	---
---	---	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---	---	---
в том числе:				
---	5446	---	---	---
---	5447	---	---	---
---	5448	---	---	---
---	---	---	---	---

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		выбытие			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 начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:												
---	5502	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5522	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5503	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5523	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5504	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5524	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г. 1	1954063	---	601599	---	(1515374)	---	---	---	1040288	---
	5530	за 2022 г. 2	2204512	---	1529610	---	(1780059)	---	---	---	1954063	---
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2023 г. 1	1290687	---	268692	---	(996931)	---	---	---	562448	---
	5531	за 2022 г. 2	1108815	---	948291	---	(766419)	---	---	---	1290687	---
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023 г. 1	662125	---	228199	---	(517192)	---	---	---	373132	---
	5532	за 2022 г. 2	241508	---	580068	---	(159451)	---	---	---	662125	---
Расчеты с прочими дебиторами	5513	за 2023 г. 1	1251	---	104708	---	(1251)	---	---	---	104708	---
	5533	за 2022 г. 2	854189	---	1251	---	(854189)	---	---	---	1251	---
Итого	5500	за 2023 г. 1	1954063	---	601599	---	(1515374)	---	---	X	1040288	---
	5520	за 2022 г. 2	2204512	---	1529610	---	(1780059)	---	---	X	1954063	---

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4		На 31 декабря 2022 г. 2		На 31 декабря 2021 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	---	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5541	---	---	---	---	---	---
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

с. 14

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 9	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9	погашение	списание на финансовый результат 9		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г. 1	2062063	8271690	---	(8482544)	---	---	1851209
	5571	за 2022 г. 2	1007176	10143381	---	(9088494)	---	---	2062063
в том числе: Расчеты по кредитам и займам	5552	за 2023 г. 1	2062063	8271690	---	(8482544)	---	---	1851209
	5572	за 2022 г. 2	1007176	10143381	---	(9088494)	---	---	2062063
---	5553	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5573	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5554	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5574	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5555	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5575	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г. 1	791212	369123	---	(883714)	---	---	276621
	5580	за 2022 г. 2	1050610	918482	---	(1177880)	---	---	791212
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г. 1	16403	4719	---	(4986)	---	---	16136
	5581	за 2022 г. 2	12432	5063	---	(1092)	---	---	16403
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2023 г. 1	253086	57661	---	(142414)	---	---	168333
	5582	за 2022 г. 2	950905	196118	---	(893937)	---	---	253086
Расчеты с бюджетом	5563	за 2023 г. 1	62784	14258	---	(62784)	---	---	14258
	5583	за 2022 г. 2	21813	62784	---	(21813)	---	---	62784
Расчеты с прочими дебиторами	5564	за 2023 г. 1	457327	77408	---	(457327)	---	---	77408
	5584	за 2022 г. 2	64446	420268	---	(27387)	---	---	457327
Проценты по займам и кредит	5605	за 2023 г. 1	1612	215077	---	(216203)	---	---	486
	5605	за 2022 г. 2	1014	234249	---	(233651)	---	---	1612
Итого	5550	за 2023 г. 1	2853275	8640813	---	(9366258)	---	X	2127830
	5570	за 2022 г. 2	2057786	11061863	---	(10266374)	---	X	2853275

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
---	5591	---	---	---
---	5592	---	---	---
---	5593	---	---	---
---	5594	---	---	---
---	---	---	---	---

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г. 1	За 2022 г. 2
Материальные затраты	5610	2266167	1852547
Расходы на оплату труда	5620	113652	102171
Отчисления на социальные нужды	5630	35178	31159
Амортизация	5640	46660	46493
Прочие затраты	5650	1953088	1957085
---		---	---
Итого по элементам	5660	4414745	3989455
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	---	---
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4414745	3989455

7. Оценочные обязательства

с. 17

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14139	13720	(13130)	---	14729
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	14139	13720	(13130)	---	14729
---	5702	---	---	---	---	---
---	5703	---	---	---	---	---
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

с. 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Полученные - всего	5800	---	---	---
в том числе:				
---	5801	---	---	---
---	5802	---	---	---
---	5803	---	---	---
---	---	---	---	---
Выданные - всего	5810	---	---	---
в том числе:				
---	5811	---	---	---
---	5812	---	---	---
---	5813	---	---	---
---	---	---	---	---

9. Государственная помощь

с. 18

Наименование показателя	Код	За 2023 г. 1		За 2022 г. 2	
Получено бюджетных средств - всего	5900	---		---	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	---		---	
на вложения во внеоборотные активы	5905	---		---	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2023 г. 1	5910	---	---	---
	2022 г. 2	5920	---	---	---
в том числе:	2023 г. 1	5911	---	---	---
	2022 г. 2	5921	---	---	---
	2023 г. 1	5912	---	---	---
	2022 г. 2	5922	---	---	---

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.