

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	49	(16)	-	-	-	(5)	-	-	-	49	(21)
	5110	за 2022г.	49	(10)	-	-	-	(6)	-	-	-	49	(16)
в том числе:	5101	за 2023г.	49	(16)	-	-	-	(5)	-	-	-	49	(21)
	5111	за 2022г.	49	(10)	-	-	-	(6)	-	-	-	49	(16)

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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 2023г.	1 518 904	1 570 651	(423)	(598 945)	2 490 187
в том числе:	5250	за 2022г.	4 603 090	959 548	-	(4 043 734)	1 518 904
здания	5241	за 2023г.	266 771	107 902	-	(23 053)	351 620
	5251	за 2022г.	1 455 191	131 119	-	(1 319 539)	266 771
сооружения	5242	за 2023г.	1 178 538	1 156 497	-	(285 123)	2 049 912
	5252	за 2022г.	2 523 424	800 626	-	(2 145 512)	1 178 538
прочие	5243	за 2023г.	73 595	67 427	(423)	(51 944)	88 655
	5253	за 2022г.	624 475	27 803	-	(578 683)	73 595
ППА	5244	за 2023г.	-	238 825	-	(238 825)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	157 430	543 710
в том числе:			
здания	5261	23 053	21 493
прочие	5262	134 377	522 217
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 606 582	13 480 882	13 492 909
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	7 535 170	7 951 614	4 345 796
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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 2023г.	282 461	(6 821)	275 640	566 090	(26 748)	52	-	X	311 044	(6 769)	304 275
	5420	за 2022г.	152 698	(6 668)	146 030	607 887	(476 155)	(154)	-	X	282 461	(6 821)	275 640
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	281 919	(6 821)	275 098	563 575	(26 748)	52	-	(508 857)	309 889	(6 769)	303 120
	5421	за 2022г.	152 025	(6 668)	145 357	606 049	(476 155)	(154)	-	-	281 919	(6 821)	275 098
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	5407	за 2023г.	542	-	542	2 515	-	-	-	(1 902)	1 155	-	1 155
	5427	за 2022г.	673	-	673	1 838	-	-	-	(1 969)	542	-	542

4.2. Запасы в залоге

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

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		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	901 865	(244 220)	5 505 501	7 140	(5 636 469)	(15)	(6 779)	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	761 539	(325 984)	5 850 106	-	(5 709 780)	359 759	(441 523)	-	-	-	778 022	(250 999)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	875 473	(244 220)	5 463 609	-	(5 577 043)	-	(6 779)	-	-	-	901 865	(244 220)
	5531	за 2022г.	728 661	(325 984)	5 515 841	-	(5 369 029)	359 759	(441 523)	-	-	-	762 039	(250 999)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	630	-	24 214	-	(23 800)	(15)	-	-	-	-	875 473	(244 220)
	5532	за 2022г.	2 131	-	242 676	-	(244 177)	-	-	-	-	-	1 029	-
Прочая	5513	за 2023г.	25 762	-	17 678	7 140	(35 626)	-	-	-	-	-	630	-
	5533	за 2022г.	30 747	-	91 589	-	(96 574)	-	-	-	-	-	14 954	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 762	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	901 865	(244 220)	5 505 501	7 140	(5 636 469)	(15)	(6 779)	X	X	X	-	-
	5520	за 2022г.	761 539	(325 984)	5 850 106	-	(5 709 780)	359 759	(441 523)	X	-	-	778 022	(250 999)
													901 865	(244 220)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 2023г.	887 586	442 245	90 403	(436 848)	-	-	-	-	983 386
	5571	за 2022г.	881 394	243 553	76 701	(314 062)	-	-	-	-	887 586
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	887 586	151 900	83 696	(370 753)	-	-	-	-	752 429
	5572	за 2022г.	881 394	243 553	76 701	(314 062)	-	-	-	-	887 586
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательство по аренде	5555	за 2023г.	-	290 345	6 707	(66 095)	-	-	X	X	230 957
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 466 319	5 715 414	41 764	(5 578 414)	(404)	-	-	-	1 644 679
	5580	за 2022г.	1 217 192	6 133 341	30 076	(5 913 583)	(707)	-	-	-	1 466 319
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	554 277	2 800 678	-	(2 666 145)	-	-	-	-	688 810
	5581	за 2022г.	354 798	3 021 013	-	(2 821 534)	-	-	-	-	554 277
авансы полученные	5562	за 2023г.	364 139	607 670	-	(479 487)	(402)	-	-	-	491 920
	5582	за 2022г.	308 671	898 374	-	(842 199)	(707)	-	-	-	364 139
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	204 110	2 233 416	-	(2 220 292)	-	-	-	-	217 234
	5583	за 2022г.	134 393	1 773 825	-	(1 704 108)	-	-	-	-	204 110
кредиты	5564	за 2023г.	310 000	30 000	35 522	(169 022)	-	-	-	-	206 500
	5584	за 2022г.	400 000	385 000	30 076	(505 076)	-	-	-	-	310 000
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	33 793	43 650	6 242	(43 468)	(2)	-	-	-	40 215
	5586	за 2022г.	19 330	55 129	-	(40 666)	-	-	-	-	33 793
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 353 905	6 157 659	132 167	(6 015 262)	(404)	X	-	-	2 628 065
	5570	за 2022г.	2 098 586	6 376 894	106 777	(6 227 645)	(707)	X	-	-	2 353 905

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 353 039	1 054 188
Расходы на оплату труда	5620	1 478 092	1 188 451
Отчисления на социальные нужды	5630	443 976	357 410
Амортизация	5640	738 718	581 776
Прочие затраты	5650	844 069	842 511
Итого по элементам	5660	4 857 894	4 024 336
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 857 894	4 024 336

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	60 937	161 637	(145 037)	-	77 537
в том числе:						
оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	46 783	124 209	(111 455)	-	59 537
оценочные обязательства по страховым взносам	5702	14 154	37 428	(33 582)	-	18 000

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	155 183	78 223	259 271
в том числе:				
	5801	155 183	78 223	259 271
Выданные - всего	5810	75 000	78 855	66 264
в том числе:				
	5811	75 000	78 855	66 264

9. Государственная помощь

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