

Пояснения ООО "Стеса-Пром СК" к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 г.

**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 <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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	5110	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
и т.д.													

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

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



### 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 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4 791	13 160	( )	( 8 863 )	9 088
	5250	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		41 518	( )	( 36 727 )	4 791
в том числе: <i>здания</i>	5241	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4 791	332	( )	( )	5 123
	5251	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		4 791	( )	( )	4 791
<i>машины и оборудование</i>	5242	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		12 478	( )	( 8 863 )	3 615
	5252	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		34 582	( )	( 34 582 )	
<i>транспортные средства</i>	5243	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5253	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		1 195	( )	( 1 195 )	
<i>другие виды основных средств</i>	5244	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5254	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		950	( )	( 950 )	
<i>производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5244	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		350	( )	( )	350
	5254	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			

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

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
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 (залог и др.)	5286			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5311</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )					
и т.д.											
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5315</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )					
и т.д.											
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5310</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )					

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, 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	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	7 227	( )	160 592	( 149 053 )			x	18 766	( )
	5420	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4 930	( )	132 073	( 129 776 )			x	7 227	( )
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	7 227	( )	118 363	( 13 884 )			( 99 604 )	12 102	( )
	5421	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	3 607	( )	86 597	( 4 496 )			( 78 481 )	7 227	( )
<i>Готовая продукция</i>	5402	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )		( 135 123 )			138 989	3 866	( )
	5422	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	1 323	( )		( 125 126 )			123 803		( )
<i>Товары</i>	5403	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )					( )
	5423	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )					( )



**4.2. Запасы в залоге**

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

## 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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	26 763	( 11 )	65 252		( 24 683 )	( )			67 332	( 1 409 )
	5530	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	12 014	( 11 )	86 075		( 71 326 )	( )			26 763	( 11 )
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4 139	( 11 )	63 668		( 4 122 )	( )	1		63 685	( 1 409 )
	5531	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	197	( 11 )	5 828		( 1 886 )	( )			4 139	( 11 )
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	19 524	( )	198		( 17 496 )	( )			2 226	( )
	5532	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	11 224	( )	75 407		( 67 107 )	( )			19 524	( )
Прочая	5513	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	3 100	( )	1 386		( 3 065 )	( )			1 421	( )
	5533	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	593	( )	4 840		( 2 333 )	( )			3 100	( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	26 763	( 11 )	65 252		( 24 683 )	( )		x	67 332	( 1 409 )
	5520	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	12 014	( 11 )	86 075		( 71 326 )	( )		x	26 763	( 11 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря <u>20 22</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря <u>20 21</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: <i>Расчеты с покупателями</i>		1409		11		11	
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		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	32 749		2 778	( )	( )	( )	35 527
	5571	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		30 900	1 849	( )	( )	( )	32 749
в том числе: <i>Займы</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	32 749		2 778	( )	( )	( )	35 527
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		30 900	1 849	( )	( )	( )	32 749
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	39 226	60 804	232	( 36 204 )	( )		64 058
	5580	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	16 344	261 920		( 239 038 )	( )		39 226
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	24 692	28 346		( 23 931 )	( )		29 107
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	9 556	128 928		( 113 792 )	( )		24 692
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	13 050	17 687		( 10 789 )	( )		19 948
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	5 088	56 306		( 48 344 )	( )		13 050
<i>Расчеты по налогам</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	661	10 563		( 661 )	( )		10 563

<i>и взносам</i>		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	987	63 079		( 63 405 )	( )		661
<i>Займы</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		3 000	232	( )	( )		3 232
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )	( )		
<i>Расчеты по оплате труда</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	793	1 170		( 793 )	( )		1 170
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	687	13 228		( 13 122 )	( )		793
<i>Прочая</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	30	38		( 30 )	( )		38
		за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	26	379		( 375 )	( )		30
<i>и т.д.</i>									
<i>Итого</i>	5550	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	71 975	60 804	3 010	( 36 204 )	( )	x	99 585
	5570	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	16 344	292 820	1 849	( 239 038 )	( )	x	71 975

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>
Материальные затраты	5610	115 389	78 503
Расходы на оплату труда	5620	13 602	14 840
Отчисления на социальные нужды	5630	2 982	3 112
Амортизация	5640	831	239
Прочие затраты	5650	16 837	33 746
Итого по элементам	5660	149 641	130 440
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-6 582	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		1 323
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	143 059	131 763

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	1 125	1 225	( 1 001 )	( )	1 349
в том числе: <i>резервы ежегодных отпусков</i>		1 125	1 225	( 1 001 )	( )	1 349
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

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

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	
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	20 _____ г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20 _____ г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
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" 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.