

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Первомайское КХ" за 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

с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹	()		()		()				()			
	за 20__ г. ²	()		()		()				()			
в том числе:	за 20__ г. ¹	()		()		()				()			
	за 20__ г. ²	()		()		()				()			
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	()		()		()				()			
	за 20__ г. ²	()		()		()				()			
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	()		()		()				()			
	за 20__ г. ²	()		()		()				()			
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т. д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	за 20____ г. ¹		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
	за 20____ г. ²		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
	за 20____ г. ¹		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
в том числе:								
(объект, группа объектов)	за 20____ г. ²		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
	за 20____ г. ¹		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
	за 20____ г. ²		(_____)		(_____)		(_____)	(_____)
(объект, группа объектов)								
и т. д.								

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

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)					()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
и т.д.					()	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 22 г. ¹	358		()	()	358
	за 20 23 г. ²	358		()	()	358
	В том числе:					
насосы, устройство плавного пуска	за 20 22 г. ¹	358		()	()	358
	за 20 23 г. ²	358		()	()	358
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u> </u> 20 <u> </u> 23 <u> </u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u> </u> 22 <u> </u> г. ²	На 31 декабря 20 <u> </u> 21 <u> </u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		1508	1508
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная 7 корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная 7 корректировка	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная 7 корректировка
Долгосрочные - всего	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
и т.д.										
Финансовых вложений -	за 20__ г. 1				()					
итого	за 20__ г. 2				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
(скупля, еуд)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(скупля, еуд)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹		()	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸			()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()	()		()
в том числе:	за 20 ____ г. ¹		()			()	()	()		()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()	()		()
(евр)	за 20 ____ г. ¹		()			()	()	()		()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()	()		()
и т.д.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 __ г. ¹	5627	(5)	109493		(109373)	()		5747	(5)
	за 20 __ г. ²	5747	(5)	99878		(99337)	()		6288	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 __ г. ¹	5536	(5)	95274		(95147)	()		5663	(5)
	за 20 __ г. ²	5663	(5)	99878		(99253)	()		6288	(5)
прочая	за 20 __ г. ¹	91	()	14219		(14226)	()		84	()
	за 20 __ г. ²	84	()	0		(84)	()			()
и т.д.										
Итого	за 20 __ г. ¹	5627	(5)	109493		(109373)	()	х	5747	(5)
	за 20 __ г. ²	5747	(5)	99878		(99337)	()	х	6288	(5)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴		На 31 декабря 20____ г. ²		На 31 декабря 20____ г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(евр)						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 __ 22 г. ¹	7008	58538		(59040)	()		6506
в том числе:	за 20 __ 23 г. ²	6506	55232		(57628)	()		4110
	за 20 __ 22 г. ¹	6158	36873		(38683)	()		4348
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 __ 23 г. ²	4348	40626		(41143)	()		3831
	за 2022г	850	21665		(20357)	()		2158
прочая	за 2023г	2158	14606		(16485)	()		279
и т.д.								

Итого	за 20 22 г. ¹	7008	58538		(59040)	()	X	6506
	за 20 23 г. ²	6506	55232		(57628)	()	X	4110

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(евр)			
(евр)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 22 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	22568	33795
Расходы на оплату труда	8022	6992
Отчисления на социальные нужды	2399	2087
Амортизация	3267	2657
Прочие затраты	15645	4258
Итого по элементам	51901	49789
Итого расходы по обычным видам деятельности	51901	49789

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	764		(166)	()	598
в том числе:					
резерв на оплату отпусков			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	3203	2373		
в том числе:				
субсидия на компенсацию выпадающих доходов	1162	999		
на покрытие убытков по банкам	2041	1374		
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 г. ¹	()		
	20 г. ²	()		
	20 г. ¹	()		
	20 г. ²	()		
и т.д.				

Генеральный директор _____ Колтунов М.К.

Главный бухгалтер №2 от 09.01.2024г. _____ Тихонова Т.С.

