

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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	
			первона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г. <sup>1</sup>	68'312	(17'472)	-	-	-	(13'662)	-	-	-	68'312	(31'134)
	5110	за 2022 г. <sup>2</sup>	47'117	(6'282)	48'822	(27'627)	-	(11'190)	-	-	-	68'312	(17'472)
в том числе:													
ПО	5101	за 2023 г. <sup>1</sup>	68'312	(17'472)	-	-	-	(13'662)	-	-	-	68'312	(31'134)
	5111	за 2022 г. <sup>2</sup>	47'117	(6'282)	48'822	(27'627)	-	(11'190)	-	-	-	68'312	(17'472)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На год 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
ПО	5121	68'312	68'312	47'117

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На год 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

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
НИОКР - всего	5140	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
		за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:							
		за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:							
		за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-



**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. <sup>1</sup>	-	652	-	(652)	-
	5250	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	300	-	(300)	-
в том числе:							
Вычислительная техника	5241	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	224	-	(224)	-
	5251	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
Машины и оборудование для очистки газов и вентиляционные машины и оборудование	5242	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	418	-	(418)	-
	5252	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	159	-	(159)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	5243	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	141	-	(141)	-
Специализированное оборудование киностудий, кинокопировальных фабрик и киносети	5244	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На год 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 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 (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 <sup>7</sup>	поступило	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>Долгосрчные - всего</b>	5301	за 2023 г. <sup>1</sup>	1'901	-	550	(500)	-	-	-	1'951	-
	5311	за 2022 г. <sup>2</sup>	1'901	-	-	-	-	-	-	1'901	-
в том числе:											
<b>предоставленные займы</b>	5302	за 2023 г. <sup>1</sup>	1'580	-	550	(500)	-	-	-	1'630	-
	5312	за 2022 г. <sup>2</sup>	1'580	-	-	-	-	-	-	1'580	-
<b>доля в Уставном капитале</b>	5303	за 2023 г. <sup>1</sup>	321	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2022 г. <sup>2</sup>	321	-	-	-	-	-	-	321	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	за 2023 г. <sup>1</sup>	1'250	-	365'415	(64'173)	-	-	-	302'492	-
	5315	за 2022 г. <sup>2</sup>	169'121	-	39'445	(207'316)	-	-	-	1'250	-
в том числе:											
<b>предоставленные займы</b>	5306	за 2023 г. <sup>1</sup>	1'250	-	365'415	(64'173)	-	-	-	302'492	-
	5316	за 2022 г. <sup>2</sup>	169'121	-	39'445	(207'316)	-	-	-	1'250	-
<b>доля в Уставном капитале</b>	5307	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>векселя</b>	5308	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	за 2023 г. <sup>1</sup>	3'151	-	365'965	(64'673)	-	-	-	304'443	-
	5310	за 2022 г. <sup>2</sup>	171'022	-	39'445	(207'316)	-	-	-	3'151	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
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	
			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	5400	за 2023 г. <sup>1</sup>	369'055	-	767'340	(895'107)	-	-	X	241'288	-
	5420	за 2022 г. <sup>2</sup>	14'536	-	957'382	(602'863)	-	-	X	369'055	-
в том числе:											
Материалы и др.	5401	за 2023 г. <sup>1</sup>	20	-	-	-	-	-	-	20	-
	5421	за 2022 г. <sup>2</sup>	12	-	7'475	(7'467)	-	-	-	20	-
Затраты в НЗП	5402	за 2023 г. <sup>1</sup>	369'035	-	767'340	(895'107)	-	-	-	241'268	-
	5422	за 2022 г. <sup>2</sup>	14'524	-	949'907	(595'396)	-	-	-	369'035	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

**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 сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Авансы уплаченные поставщикам	5502	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	5510	за 2023 г. <sup>1</sup>	216'075	(105)	4'565'350	-	(4'659'747)	(3'935)	-	-	125'508	-
	5530	за 2022 г. <sup>2</sup>	246'730	(3'935)	2'250'530	-	(2'277'250)	-	-	-	216'075	-
в том числе:												
Авансы уплаченные поставщикам	5511	за 2023 г. <sup>1</sup>	3'082	(105)	94'963	-	(98'999)	(3'935)	-	-	2'876	-
	5531	за 2022 г. <sup>2</sup>	52'489	(3'935)	102'818	-	(148'286)	-	-	-	3'082	-
Покупатели и заказчики	5512	за 2023 г. <sup>1</sup>	204'431	-	2'539'725	-	(2'640'240)	-	-	-	103'916	-
	5532	за 2022 г. <sup>2</sup>	183'668	-	2'147'524	-	(2'126'761)	-	-	-	204'431	-
Переплата по налогам	5513	за 2023 г. <sup>1</sup>	5'032	-	28	-	-	-	-	-	5'060	-
	5533	за 2022 г. <sup>2</sup>	4'844	-	188	-	-	-	-	-	5'032	-
Задолженность гос. внебюджетным	5514	за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022 г. <sup>2</sup>	1'109	-	-	-	(1'109)	-	-	-	-	-
Прочая	5515	за 2023 г. <sup>1</sup>	3'530	-	1'930'634	-	(1'920'508)	-	-	-	13'656	-
	5535	за 2022 г. <sup>2</sup>	4'620	-	-	-	(1'090)	-	-	-	3'530	-
Итого	5500	за 2023 г. <sup>1</sup>	216'075	(105)	4'565'350	-	(4'659'747)	(3'935)	-	X	125'508	-
	5520	за 2022 г. <sup>2</sup>	246'730	(3'935)	2'250'530	-	(2'277'250)	-	-	X	216'075	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	105	105	3'935	3'935	-	-
в том числе:							
Авансы уплаченные поставщикам	5541	105	105	3'935	3'935	-	-

**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 кратко- срочную задолженность	
				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 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
		за 2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
		за 2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г. <sup>1</sup>	260'209	2'410'365	-	(2'312'093)	-	-	358'481
	5580	за 2022 г. <sup>2</sup>	332'445	3'843'519	-	(3'915'755)	-	-	260'209
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5561	за 2023 г. <sup>1</sup>	29'798	802'575	-	(662'854)	-	-	169'519
	5581	за 2022 г. <sup>2</sup>	170'225	1'169'141	-	(1'309'568)	-	-	29'798
Задолженность по налогам и сборам	5562	за 2023 г. <sup>1</sup>	70'518	569'252	-	(484'045)	-	-	155'725
	5582	за 2022 г. <sup>2</sup>	131'048	515'631	-	(576'161)	-	-	70'518
Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	5563	за 2023 г. <sup>1</sup>	2'685	54'457	-	(55'440)	-	-	1'702
	5583	за 2022 г. <sup>2</sup>	2'091	49'036	-	(48'442)	-	-	2'685
Задолженность перед персоналом	5564	за 2023 г. <sup>1</sup>	335	984'081	-	(953'817)	-	-	30'599

	5584	за 2022 г.	<sup>2</sup>	28'884	984'452	-	(1'013'001)	-	-	335
авансы от покупателей	5565	за 2023 г.	<sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	<sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5566	за 2023 г.	<sup>1</sup>	156'873	-	-	(155'937)	-	-	936
	5586	за 2022 г.	<sup>2</sup>	197	1'125'259	-	(968'583)	-	-	156'873
Итого	5550	за 2023 г.	<sup>1</sup>	260'209	2'410'365	-	(2'312'093)	-	X	358'481
	5570	за 2022 г.	<sup>2</sup>	332'445	3'843'519	-	(3'915'755)	-	X	260'209

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 2023 г. <sup>1</sup>	За 2022 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	832'567	966'913
Расходы на оплату труда	5620	975'720	998'283
Отчисления на социальные нужды	5630	48'945	45'802
Амортизация	5640	15'234	14'295
Прочие затраты	5650	78'469	32'897
Итого по элементам	5660	1'950'935	2'058'190
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(334'048)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1'950'935	1'724'142

**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>	5700	76'165	82'389	(95'216)	-	63'338
в том числе:						
резерв предстоящих отпусков	5701	76'165	82'389	(95'216)	-	63'338

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2022 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2021 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	63'338	76'165	65'115
в том числе:				
банковские гарантии	5801	63'338	76'165	65'115
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	За 2023 г. <sup>1</sup>		За 2022 г. <sup>2</sup>	
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
	2023 г. <sup>1</sup>	5910	-	-	-
	2022 г. <sup>2</sup>	5920	-	-	-
	в том числе:				
	2023 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-
	2022 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-

## 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.