

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	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость ³	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹		()		()		()				()	()
	за 20 <u>22</u> 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 <u>31 декабря 20 <u>23</u> г.</u> ⁴	На 31 декабря <u>20 <u>22</u> г.</u> ²	На 31 декабря <u>20 <u>21</u> г.</u> 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 <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> г. ⁵
Всего	-		
в том числе:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>	-		
<i>(вид нематериальных активов)</i>	-		
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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-
	за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()		()
в том числе:	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()		()
	<i>(объект, группа объектов)</i>		()		()		()		()
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()		()
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()		()
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 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
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			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>				()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
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 <u>23</u> г. ¹	586	-	.()	(-)	586
	за 20 <u>22</u> г. ¹	586	-	.()	(-)	586
в том числе: приобретение земельных участков (группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. ¹	586	-	.()	(-)	586
	за 20 <u>22</u> г. ¹	586	-	.()	(-)	586
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
И т. д.						

#

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

Наименование показателя	за 20 <u>23</u> г. ¹	за 20 <u>22</u> 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>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</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	-		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-		
Основные средства, переведенные на консервацию	-		
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-		

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	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				
Долгосрочные — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	2459	-	-	(-)	-	-	-	2459	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	2459	-	-	(-)	-	-	-	2459	-
В том числе: <i>(группа, вид)</i>	за 20 ___ г. ¹				()					
	за 20 ___ г. ²				()					
И т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 ___ г. ¹				()					
	за 20 ___ г. ²				()					
В том числе: <i>(группа, вид)</i>	за 20 ___ г. ¹				()					
	за 20 ___ г. ²				()					
И т. д.										
Финансовых вложений — итога	за 20 <u>23</u> г. ¹	2459	-	-	(-)	-	-	-	2459	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	2459	-	-	(-)	-	-	-	2459	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 19 г.</u> ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 18 г.</u> ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 17 г.</u> ⁵
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	-	
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>	-		
и т. д.	-		
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	-		
в том числе:			
<i>(группы, виды)</i>	-		
и т. д.	-		
Иное использование финансовых вложений	-		

#

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за <u>20 23 г.</u> ¹	17599	(-)	30493	.(32569)	-	-	х	15523	(-)
	за <u>20 22 г.</u> ¹	16939	(-)	7848	.(7188)	-	-	х	17599	(-)
в том числе:	за <u>20 23 г.</u> ¹	16289	(-)	28159	.(30526)	-	-	-	13922	(-)
	материалы д/вып. работ <i>(группа, вид)</i>	за <u>20 22 г.</u> ¹	16482	(-)	5333	.(5526)	-	-	-	16289
материалы д/ремонта <i>(группа, вид)</i>	за <u>20 23 г.</u> ¹	1310	(-)	2334	.(2043)	-	-	-	1601	(-)
	за <u>20 22 г.</u> ¹	457	(-)	2515	.(1662)	-	-	-	1310	(-)
и т. д.			-							

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	-		
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-		
И т. д.	-		
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	-		
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-		
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
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	421	(-)	239		.(168)	.(264)	-	(-)	228	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	252	(-)	178		.(0)	.(9)	-	(-)	421	
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	407	(-)	221	-	168	.(239)		(-)	221	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	239	(-)	174	-		.(6)		(-)	407	
покупатели и заказчики <i>(вид)</i>											
поставщики <i>(вид)</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	14	(-)	18	-		.(25)	-	(-)	7	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	13	(-)	4	-		.(3)	-	(-)	14	
прочие дебиторы	за 2023г	-	(-)	-	-	.(0)	.(0)		(-)	-	
прочие дебиторы	за 2022г	-	(-)		-	.(0)	.(0)		(-)	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	1443	(-)	104569		.(102374)				3638	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	738	(-)	4077		.(3372)				1443	
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	1394	(-)	58931		.(57223)				3102	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	2848		.(1454)				1394	
покупатели и заказчики <i>(вид)</i>											
	за 20 <u>23</u> г. ¹	49	(-)	43380		.(43301)				128	
поставщики <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	143	(-)	507		.(601)				49	
	прочие дебиторы	за 2023г	0	(-)	2258		.(1850)			408	
прочие дебиторы	за 2022г	595	(-)	722		.(1317)				0	
Итого	за 20 <u>23</u> г. ¹	1864	(-)	104808		.(102542)	.(264)		x	3866	
	за 20 <u>22</u> г. ¹	990	(-)	4255		.(3372)	.(9)		x	1864	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ²		На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						
И т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя		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	за <u>20 23</u> г. ¹	150	-		(74)	.(30)	()	46
	за <u>20 22</u> г. ¹	522	154		(451)	.(75)	()	150
в том числе:	за <u>20 23</u> г. ¹	150	-		(74)	.(30)	()	46
	за <u>20 22</u> г. ¹	522	154		(451)	.(75)	()	150
перед поставщиками (вид)								
И т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за <u>20 23</u> г. ¹	6014	71065	-	.(64945)	(500)	-	11634
	за <u>20 22</u> г. ¹	5197	8877	-	.(5978)	(2082)	-	6014
в том числе:	за <u>20 23</u> г. ¹	470	43001		.(38380)	(-)	-	5091
	за <u>20 22</u> г. ¹	69	521		.(120)	(-)	-	470
перед бюджетом	за <u>20 23</u> г. ¹	2163	15244		.(14184)	(-)	-	3223
	за <u>20 22</u> г. ¹	1446	2560		.(1843)	(-)	-	2163

перед внебюдж.фондами	за 20 <u>23</u> г. ¹	3	16			.(15)	(-)	-	4
	за 20 <u>22</u> г. ¹	11	.			.(8)	(-)	-	3
перед персоналом	за 20 <u>23</u> г. ¹	2860	12094			.(11649)	(-)	-	3305
	за 20 <u>22</u> г. ¹	1584	4838			.(3562)	(-)	-	2860
перед прочими кредиторами	за 20 <u>23</u> г. ¹	518	710			(717)	(500)	-	11
	за 20 <u>22</u> г. ¹	2087	958			(445)	(2082)	-	518
Займ физических лиц	за 20 <u>23</u> г. ¹	10406	10076			(8005)	(2386)	-	10091
	за 20 <u>22</u> г. ¹	9543	2566			(493)	(1210)	-	10406
ИТОГО	за 20 <u>23</u> г. ¹	16570	81141			.(73024)	.(2916)	-	21771
	за 20 <u>22</u> г. ¹	15262	11597			.(6922)	.(3367)	-	16570

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за <u>20 23</u> г. ¹	за <u>20 22</u> г. ¹
Материальные затраты	30526	5526
Расходы на оплату труда	4933	2423
Отчисления на социальные нужды	1241	531
Амортизация	57	7
Прочие затраты	10100	4307
Итого по элементам	46857	12794
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	46857	12794

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего				()	()
в том числе:					
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()
И т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²		
Получено бюджетных средств — всего		-	-		
в том числе:					
на текущие расходы		-	-		
на вложения во внеоборотные активы		-	-		
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего	20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:	20 ____ г. ¹			()	
(наименование цели)	20 ____ г. ²			()	
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
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.