

ООО "Механический завод МЕТТЭМ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год

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	
			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	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
в том числе: (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	Код	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>23</u> г. ¹	48331	(34099)	5075	(36)	36	(3784)			53370	(37847)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ¹	40873	(31108)	7458	(0)		(2991)			48331	(34099)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	5986	(4039)		()		(256)			5986	(4295)
Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	5986	(3783)		()		(256)			5986	(4039)
Машины и оборудование		за 20 <u>23</u> г. ¹	41921	(29636)	5075	(36)	36	(3528)			46960	(33128)
		за 20 <u>22</u> г. ¹	34463	(26901)	7458	()		(2735)			41921	(29636)
Произв. и хоз. Инвентари		за 20 <u>23</u> г. ¹	424	(424)		()		()			424	(424)
		за 20 <u>22</u> г. ¹	424	(424)		()		()			424	(424)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные	5220	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	5075	()	(5075)	0
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	0	7457	()	(7457)	0
в том числе: Здания и сооружения		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	0
		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	0
Машины и оборудование		за 20 <u>23</u> г. ¹		5075	()	(5075)	0
		за 20 <u>22</u> г. ¹		7457	()	(7457)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	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
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	5283		12623	12623
Объекты недвижимости, принятые	5284			
Основные средства, переведенные	5285			
Иное использование основных средств	5286			6710

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	19830	()	564056	(221785)			338044	24057	()
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	25040	()	508662	(205318)			308554	19830	()
в том числе: <i>Сырье, материалы</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	15105	()	123934	(3387)			116648	19004	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	15260	()	110423	(2558)			108020	15105	()
в том числе: <i>Незавершенное производство</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	4546	()	221851	(48)			221396	4953	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	5090	()	200042	(52)			200534	4546	()
в том числе: <i>Готовая продукция и товары для</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	95	()	218188	(218242)				41	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	4552	()	198124	(202581)				95	()
в том числе: <i>Товары отгруженные</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	()		(0)				0	()
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	()		0				0	()
в том числе: <i>Расходы будущих периодов</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	84	()	83	(108)				59	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	138	()	73	(127)				84	()

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

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

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 операции) ⁸	причитаю- щиеся проц- енты, штра	создани- е резерва по сомн.до- лгам	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списа- ние за счет резер- ва	восст- а- новле- ние резер- ва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()				()	()			()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()				()	()			()		()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()				()	()			()		()
		за 20 ____ г. ²		()				()	()			()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()				()	()			()		()
		за 20 ____ г. ²		()				()	()			()		()
и т.д.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	7684	()	691837			(691297)	(0)	0	0		8224	()
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	6449	()	587834			(586599)	(0)				7684	()
в том числе: расчеты с поставщиками и		за 20 <u>23</u> г. ¹	712	()	178712			(178670)	()				754	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	4551	()	163641			(167480)	()				712	()
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>23</u> г. ¹	6703	()	314767			(314284)	()				7186	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	1098	()	291132			(285527)	()				6703	()
расчеты с бюджетом		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	120405			(120405)	()					()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	529	()	66150			(66679)	()					()

расчеты с подотчетными лицами		за 20 <u>23</u> г. ¹	168	()	1075			(1078)	()				165	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	177	()	373			(382)	()				168	()
расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 <u>23</u> г. ¹	78	()	131			(120)	()				89	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	70	()	113			(105)	()				78	()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>23</u> г. ¹	23	()	76747			(76740)	()				30	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹	24	()	66425			(66426)	()				23	()
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	7684	()	691837		0	(691297)	(0)	0	0	x	8224	()
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	6449	()	587834		0	(586599)	(0)	0	0	x	7684	()

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
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 задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
(вид)		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	19605	727406		(725093)	(0)		21918
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	18018	619661		(618074)	(0)		19605
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	314288		(314288)	()		0
Расчеты с покупателями и заказчикаи		за 20 <u>22</u> г. ¹	1099	284611		(285710)	()		0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>23</u> г. ¹	6842	179821		(178670)	()		7993
		за 20 <u>22</u> г. ²	6050	168272		(167480)	()		6842
Расчеты с бюджетом		за 20 <u>23</u> г. ¹	7879	121066		(120405)	()		8540
		за 20 <u>22</u> г. ¹	5468	69090		(66679)	()		7879
Расчеты с внебюдж. Фондами		за 20 <u>23</u> г. ¹	89	20489		(20474)	()		104
		за 20 <u>22</u> г. ¹	1566	17983		(19460)	()		89
Расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 <u>23</u> г. ¹	4551	87909		(87417)	()		5043
		за 20 <u>22</u> г. ¹	3605	75980		(75034)	()		4551

Расчеты с подотчетными лицами		за 20 <u>23</u> г. ¹	57	1075		(1080)	()		52
		за 20 <u>22</u> г. ¹	61	992		(996)	()		57
Расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 <u>23</u> г. ¹		119		(119)	()		
		за 20 <u>22</u> г. ¹		105		(105)	()		
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами		за 20 <u>23</u> г. ¹	187	2639		(2640)	()		186
		за 20 <u>22</u> г. ¹	169	2628		(2610)	()		187
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	19605	727406		(725093)	(0)	x	21918
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	18018	619661		(618074)	(0)	x	19605

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	151382	137231
Расходы на оплату труда	5620	81035	73371
Отчисления на социальные нужды	5630	18582	17493
Амортизация	5640	3717	2991
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660	254716	231086
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства (прирост [-])	5670	-407	545
готовой продукции (уменьшение [+])	5680	54	4458
расходов будущих периодов (уменьшение [+])	5690	26	54
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	254389	236143

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		8931	(7434	(1497)	
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков работников</i>			8931	(7434)	(1497)	
				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² в том числе: (наименование цели) 20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	

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.

Генеральный директор

В.Г.Елисин

Главный бухгалтер

И.Н.Репина