

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023г.
АО "Ровеньковское АТП 10956"

**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 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 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>22</u> 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:		-	-	-
		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
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__ 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.							

2.2. 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 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(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	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			-
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.			-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		-	(-)
(объект основных средств)		-	(-)
(объект основных средств)		-	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>На 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	960		
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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		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	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		
			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 20 <u>23</u> г. ¹	244	()	11252	(11270)			х	226	()
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	274	()	10869	(10899)			х	244	()
в том числе: <i>ТМЦ</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	77	()	372	(367)				82	()
		за 20 <u>22</u> г. ²	89	()	396	(408)				77	()
<i>запчасти</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	1584	(1576)				8	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()	1925	(1925)				0	()
<i>ГСМ</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	167	()	9206	(9300)				73	()
		за 20 <u>22</u> г. ²	185	()	8473	(8491)				167	()
Уголь		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	90	(27)				63	()
		за 20 <u>22</u> г. ¹		()	75	(75)					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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 операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
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 ₂₃ г. ¹	1023	()	29608	4918	(33970)	(49)			1530	(258)
	5530	за 20 ₂₂ г. ²		()			()	()				()
в том числе: товары, работы, услуги		за 20 ₂₃ г. ¹	81	()	25387	2455	(27773)	()			150	()
		за 20 ₂₂ г. ²		()			()	()				()
соцстрах		за 20 ₂₃ г. ¹	8	()	76		(8)	()			76	()
		за 20 ₂₂ г. ²		()			()	()				()
прочие услуги 377		за 20 ₂₃ г. ¹	618	()	2903		(2302)	(49)			1170	(258)
		за 20 ₂₂ г. ²		()			()	()				()
прочие 6851		за 20 ₂₃ г. ¹	316	()	1242	2463	(3887)	()			134	()
		за 20 ₂₂ г. ²		()			()	()				()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 ₂₃ г. ¹	1023	()	29608	4918	(33970)	(49)		x	1530	(258)
	5520	за 20 ₂₂ г. ²	0	()			()	()		x		()

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 по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
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 зadolженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	3240	37883	0	(31225)	(1295)	()	8603
		за 20 <u>23</u> г. ²				()	()	()	
товары, раб, усл		за 20 <u>23</u> г. ¹	330	8680		(7789)	(160)	()	1061
бюджет		за 20 <u>23</u> г. ²	328	3192		(2363)	(133)	()	1024
соцстрах		за 20 <u>23</u> г. ¹	166	4855		(4677)			344
опл труда		за 20 <u>23</u> г. ²	1514	17800		(13540)	(580)		5194
прочие(361)		за 20 <u>23</u> г. ¹	6	60		(6)	()		60
подотчет		за 20 <u>23</u> г. ²	27	2887		(2758)	(17)		139
прочие кт(6852)		за 20 <u>23</u> г. ¹	697	210		()	(405)		502
прочие кт(6853)		за 20 <u>23</u> г. ²	164	144		(84)	()		224
прочие кт(6851)			8	55		(8)	()		55
Итого	5550	за 20 ____ г. ¹	3240	37883	0	(31225)	(1295)	x	8603
	5570	за 20 ____ г. ²				()	()	x	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	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 23 ____ г. ¹	За 20 23 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	11681	12460
Расходы на оплату труда	5620	17163	10203
Отчисления на социальные нужды	5630	4718	1391
Амортизация	5640	143	417
Прочие затраты	5650	1245	2315
Итого по элементам	5660	34950	26786
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		18	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	34968	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	5700			()	()	
в том числе: <i>по отпускам</i>		1941	1349	(2106)	()	1184
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
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 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
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 <u>23</u> г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 <u>22</u> г. ²	5920	-	-	(-)	-
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 <u>23</u> г. ¹		-	-	(-)	-
	20 <u>22</u> 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 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.