

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | | | |
|--------------------------------------|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло | | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5110 | За 2022 г. | 3 | - | - | 3 | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5101 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5111 | За 2022 г. | 3 | - | - | 3 | - | - | - | - | - | - | |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | 3 |
| в том числе: | 5121 | - | - | 3 |

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 | 3а 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | 3а 2022 г. | - | - | - | - | - |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | 3а 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | 3а 2022 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир Петрович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

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. | - | 7469 | - | 7469 | - |
| | 5250 | За 2022 г. | - | 9257 | - | 9257 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Здания | 5241 | За 2023 г. | - | 205 | - | 205 | - |
| | 5251 | За 2022 г. | - | 2952 | - | 2952 | - |
| Машины и оборудование | 5242 | За 2023 г. | - | 1411 | - | 1411 | - |
| | 5252 | За 2022 г. | - | 6305 | - | 6305 | - |
| Транспортные средства | 5243 | За 2023 г. | - | 5853 | - | 5853 | - |
| | 5253 | За 2022 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | За 2022 г. |
|---|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 273 | 2952 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 5261 | 205 | 2952 |
| Машины и оборудование | 5262 | 68 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | - | - |

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) (расшифровка подписи)
Петрович

31 Марта 2024 г. _____

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------------|---------------------|--|--|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | | 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 | 3а 2023 г. | 9575 | - | 129143 | 79366 | - | - | X | 8631 | - |
| | 5420 | 3а 2022 г. | 9343 | - | 132522 | 83524 | - | - | X | 9575 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Материалы | 5401 | 3а 2023 г. | 9502 | - | 51826 | 1980 | - | - | 50717 | 8631 | - |
| | 5421 | 3а 2022 г. | 9240 | - | 52227 | 3202 | - | - | 48763 | 9502 | - |
| Готовая продукция | 5402 | 3а 2023 г. | 73 | - | 77317 | 77386 | - | - | 4 | - | - |
| | 5422 | 3а 2022 г. | 103 | - | 80295 | 80322 | - | - | 3 | 73 | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) **Петрович**
(расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

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 | |
|--|------|------------|------------------------------|---|---|---|-----------|----------------------------------|------------------------|--|------------------------------|---|
| | | | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | | Выбыло | | | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Создание резерва по сомнительным долгам | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 3а 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | 3а 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 3а 2023 г. | 21644 | - | 272720 | 6262 | 275033 | - | - | - | 19331 | 6262 |
| | 5530 | 3а 2022 г. | 15540 | - | 234042 | - | 227938 | - | - | - | 21644 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5511 | 3а 2023 г. | 1052 | - | 54821 | - | 55331 | - | - | - | 542 | - |
| | 5531 | 3а 2022 г. | 3442 | - | 58488 | - | 60878 | - | - | - | 1052 | - |
| Расчете с покупателями и заказчиками | 5512 | 3а 2023 г. | 14782 | - | 164918 | 6262 | 164857 | - | - | - | 14843 | 6262 |
| | 5532 | 3а 2022 г. | 8536 | - | 157566 | - | 151320 | - | - | - | 14782 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5513 | 3а 2023 г. | 1831 | - | 48043 | - | 47555 | - | - | - | 2319 | - |
| | 5533 | 3а 2022 г. | 156 | - | 13855 | - | 12180 | - | - | - | 1831 | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5514 | 3а 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | 3а 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 5515 | 3а 2023 г. | 273 | - | 354 | - | 455 | - | - | - | 172 | - |
| | 5535 | 3а 2022 г. | 75 | - | 580 | - | 382 | - | - | - | 273 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5516 | 3а 2023 г. | 3706 | - | 4584 | - | 6835 | - | - | - | 1455 | - |
| | 5536 | 3а 2022 г. | 3331 | - | 3553 | - | 3178 | - | - | - | 3706 | - |
| Итого | 5500 | 3а 2023 г. | 21644 | - | 272720 | 6262 | 275033 | - | - | - | 19331 | 6262 |
| | 5520 | 3а 2022 г. | 15540 | - | 234042 | - | 227938 | - | - | - | 21644 | - |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | |
|-------------------------|------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |

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) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | 3а 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | 3а 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2023 г. | 5456 | 212499 | - | 212398 | - | - | 5557 |
| | 5580 | 3а 2022 г. | 4878 | 208624 | - | 208046 | - | - | 5456 |
| В том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | 3а 2023 г. | 1483 | 83777 | - | 84524 | - | - | 736 |
| | 5581 | 3а 2022 г. | 903 | 94547 | - | 93967 | - | - | 1483 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5562 | 3а 2023 г. | 316 | 47738 | - | 47893 | - | - | 161 |
| | 5582 | 3а 2022 г. | 407 | 34469 | - | 34560 | - | - | 316 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5563 | 3а 2023 г. | 1119 | 36599 | - | 36170 | - | - | 1548 |
| | 5583 | 3а 2022 г. | 1465 | 39799 | - | 40145 | - | - | 1119 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5564 | 3а 2023 г. | 568 | 7659 | - | 7574 | - | - | 653 |
| | 5584 | 3а 2022 г. | 509 | 6731 | - | 6672 | - | - | 568 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5565 | 3а 2023 г. | 1968 | 36709 | - | 36219 | - | - | 2458 |
| | 5585 | 3а 2022 г. | 1593 | 33065 | - | 32690 | - | - | 1968 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5566 | 3а 2023 г. | 2 | 17 | - | 18 | - | - | 1 |
| | 5586 | 3а 2022 г. | 1 | 13 | - | 12 | - | - | 2 |
| Итого | 5550 | 3а 2023 г. | 5456 | 212499 | - | 212398 | - | X | 5557 |
| | 5570 | 3а 2022 г. | 4878 | 208624 | - | 208046 | - | X | 5456 |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) **Петрович**
(расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | За 2022 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 61178 | 65676 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 35996 | 32407 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 7492 | 6731 |
| Амортизация | 5640 | 5724 | 2049 |
| Прочие затраты | 5650 | 2246 | - |
| Итого по элементам | 5660 | 112636 | 106863 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 86 | 4795 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 112722 | 111658 |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) _____ **Петрович**
(расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) _____ **Петрович**
(расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
(подпись) **Петрович**
(расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | | За 2022 г. | |
|---|------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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 | За 2023 г. | 5910 | - | - | - |
| | За 2022 г. | 5920 | - | - | - |

Руководитель _____ **Борисов Владимир**
 (подпись) _____ **Петрович**
 (расшифровка подписи)

31 Марта 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Владимирская офсетная типография"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | 3 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 71093 | 70499 | 64531 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | 82 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 8631 | 9575 | 9343 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность * | 1230 | 13069 | 21646 | 15540 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 5052 | 52 | 52 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 50320 | 33539 | 31635 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 239 | 143 | 150 |
| ИТОГО активы | - | 148405 | 135454 | 121335 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1761 | 1627 | 1219 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 1 | 1 | 1 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 5559 | 5456 | 4878 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | - | - | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 7321 | 7084 | 6098 |
| Стоимость чистых активов | - | 141084 | 128369 | 115237 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.