

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (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	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)	5101	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ^а	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ^б	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ^в
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (объект, группа объектов)	5141	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
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 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	5161	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	5181	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		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	57 439	(11 639)	2 303	(0)	0	(1 281)	-	-	59 742	(12 920)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	50 558	(10 821)	6 881	(0)	0	(818)	-	-	57 439	(11 639)
в том числе: Здания	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	9 748	(2 009)	1 202	(0)	0	(176)	-	-	10 950	(2 185)
	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	9 748	(1 834)	0	(0)	0	(175)	-	-	9 748	(2 009)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	18 558	(8 636)	1 101	(0)	0	(986)	-	-	19 659	(9 622)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²	11 677	(8 112)	6 881	(0)	0	(524)	-	-	18 558	(8 636)
Машины и оборудование	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	1 795	(994)	0	(0)	0	(119)	-	-	1 795	(1 113)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	1 795	(875)	0	(0)	0	(119)	-	-	1 795	(994)
Земельные участки	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	27 338	()	0	()		()	-	-	27 338	(0)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	27 338	()	0	()		()	-	-	27 338	(0)
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 <u>22</u> 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 увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	2 303	(0)	(2 303)	0
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	290	6 591	(0)	(6 881)	0
в том числе: Здания	5241	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	1 202	(0)	(1 202)	0
	5251	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	1 101	(0)	(1 101)	0
	5252	за 20 <u>22</u> г. ²	290	6 591	(0)	(6 881)	0
и т.д.	5243	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	0	(-)	(0)	0
	5253	за 20 <u>22</u> г. ²	0	0	(-)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	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	5260	1 531	-
в том числе: Здания	5261	1202	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	329	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

с.6

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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	23 873	23 634	17 158
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	0	0	0
Иное использование основных средств (залог 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрчные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	20 048	-	33 000	(24 000)	-	-	-	29 048	-
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	17 048	-	3 000	(0)	-	-	-	20 048	-
в том числе:	5302	за 20 <u>23</u> г. ¹	48	-	0	0	-	-	-	48	-
Акции	5312	за 20 <u>22</u> г. ²	48	-	0	0	-	-	-	48	-
Долговые ценные бумаги (векселя)	5303	за 20 <u>23</u> г. ¹	20 000	-	33 000	(24 000)	-	0	-	29 000	-
	5313	за 20 <u>22</u> г. ²	17 000	-	3 000	(0)	-	0	-	20 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	-	0	(0)	-	-	-	0	-
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	1 780	-	0	(1 780)	-	-	-	0	-
в том числе:	5306	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	-	0	(0)	-	-	-	0	-
Депозитный вклад	5316	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 780	-	0	(1 780)	-	-	-	0	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>23</u> г. ²	20 048	-	33 000	(24 000)	-	-	-	29 048	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	18 828	-	3 000	(1 780)	-	-	-	20 048	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	170	(-)	1 314	(1 312)	-	-	x	172	(-)
	5420	за 20 22 г. ²	170	(-)	179	(179)	-	-	x	170	(-)
в том числе:			0	(-)	0	(0)	-	-	-	0	(-)
Материалы	5401	за 20 23 г. ¹	170	(-)	1 298	(1 298)	-	-	x	170	(-)
	5421	за 20 22 г.	170	(-)	179	(179)	-	-	x	170	(-)
Расходы будущих периодов	5402	за 20 23 г. ¹	0	(-)	16	(14)	-	-	x	2	(-)
	5422	за 20 22 г.	0	(-)	0	(0)	-	-	x	0	(-)

4.2. Запасы в залоге

с. 9

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5441	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	5445	-	-	-
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) ^б	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^г	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	0	(-)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
вид	5522	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	448	(-)	14 165	0	(14 298)	(-)	-	-	315	(-)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	1 687	(-)	6 776	-	(8 015)	(-)	-	-	448	(-)
в том числе:	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(-)	6 018	0	(5 760)	(-)	-	-	258	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(-)	45	0	(45)	(-)	-	-	0	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 <u>22</u> г. ¹	17	(-)	6 984	0	(7 000)	(-)	-	-	1	(-)
	5532	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(-)	4 708	0	(4 691)	(-)	-	-	17	(-)
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	5513	за 20 <u>22</u> г. ¹	52	(-)	83	0	(132)	(-)	-	-	3	(-)
	5533	за 20 <u>21</u> г. ²	1 687	(-)	1 644	0	(3 279)	(-)	-	-	52	(-)
Обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5514	за 20 <u>22</u> г. ¹	379	(-)	1 080	0	(1 406)	(-)	-	-	53	(-)
	5534	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(-)	379	-	(0)	(-)	-	-	379	(-)
Итого	5500	за 20 <u>22</u>	448	(-)	14 165	0	(14 298)	(-)	-	x	315	(-)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	1 687	(-)	6 776	-	(8 015)	(-)	-	x	448	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	-	-	-	-
в том числе:	5541	0	0	-	-	-	-
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 долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(-)	(-)	0
	5571	за 20 <u>21</u>	0	0	0	(0)	(-)	(-)	0
в том числе:	5552	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	(-)	(-)	0
	5572	за 20 <u>21</u> г. ²				()	(-)	(-)	0
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	467	13 480	0	(11 119)	(-)	-	2 828
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	1 052	10 131	0	(10 716)	(-)	-	467
в том числе:	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	80	26	0	(106)	(-)	-	0
	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	0	4 108	0	(4 028)	(-)	-	80
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	359	12 754	0	(10 652)	(-)	(-)	2 461
	5582	за 20 <u>21</u> г. ²	0	2 794	0	(2 435)	(-)	(-)	359
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(-)	-	0
	5583	за 20 <u>21</u> г. ²	676	2 157	0	(2 833)	(-)	-	0
Обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5564	за 20 <u>22</u> г. ¹	2	392	0	(32)	(-)	(-)	362
	5584	за 20 <u>21</u> г. ²	365	793	0	(1 156)	(-)	(-)	2
Обязательства по страховым взносам на обязательное социальное страхование	5565	за 20 <u>22</u> г. ¹	16	74	0	(85)	(-)	(-)	5
	5585	за 20 <u>21</u> г. ²	0	60	0	(44)	(-)	(-)	16
Обязательства перед персоналом	5566	за 20 <u>22</u> г. ¹	10	234	0	(244)	(-)	(-)	0
	5586	за 20 <u>21</u> г. ²	11	219	0	(220)	(-)	(-)	10
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	467	13 480	0	(11 119)	(-)	x	2 828
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	1 052	10 131	0	(10 716)	(-)	x	467

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ¹	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ³
Всего	5590	0	0	-
в том числе:				
<i>Расчеты с разными дебиторами, кредиторами</i>	5591	0	0	0
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	5 374	5 317
Расходы на оплату труда	5620	226	194
Отчисления на социальные нужды	5630	70	59
Амортизация	5640	1 281	818
Прочие затраты	5650	1 929	2 551
Итого по элементам	5660	8 880	8 939
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение (+)):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение (+))	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 880	8 939

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)	5701	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ³
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5801	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5802	-	-	-
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	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. ¹	5910	-	-	(-) -
	20 _____ г. ²	5920	-	-	(-) -
в том числе:					
(наименование цели)	20 _____ г. ¹	5911	-	-	(-) -
	20 _____ г. ²	5921	-	-	(-) -
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" 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.