

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Ставропольского регионального отделения Общероссийской общественной организации "Союз машиностроителей России" 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	
					выбыло				убыток от обесце- нения	переоценка		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции		первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	(- -)	-	(-)	-	(- -)	-	-	-	(- -)
	5110	за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	(- -)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-

1.4. 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	
незаконченные операции по приобретению	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	)	(	-
нематериальных активов -	5190	за 20 22 г. ²	-	-	)	(	-

1.5. Наличие и движение результатов НИОКР

с. 3

Наименование показателя	Код	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
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

1.6. Незаконченные и неоформленные НИОКР

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 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

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 23 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	0	(0 0)	
материальные ценности) - всего	5210	за 20 22 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	0	(0 0)	
в том числе:	5201	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
здания и сооружения	5211	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	
машины,оборудование,	5202	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
	5212	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	
	5203	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
транспортные средства	5213	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	
-	5204	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(- -)	
земля	5214	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(- -)	
хозинвентарь и прочее	5204	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
	5214	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
материальные ценности - всего	5230	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	
В том числе:	5221	за 20 23 г. ¹		()		()		()		0	(0 0)	
машины,оборудование,	5231	за 20 22 г. ²		()		()		()		0	(0 0)	

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 в том числе: <i>СМР</i>	5240	за 20 23 г. ¹	-	-	-	()	-
	5250	за 20 22 г. ²	-	-	-	()	-
	5241	за 20 23 г. ¹				()	
	5251	за 20 22 г. ²				()	
	5242	за 20 23 г. ¹				()	
оборудование не требующее монтажа	5253	за 20 22 г. ²				()	
	5243	за 20 23 г. ¹				()	
	5254	за 20 22 г. ²				()	
Авансы выданные под капитальные вложения		за 20 23 г. ¹				()	
		за 20 22 г. ²				()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²	г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260			
в том числе: <i>здания</i>				
<i>оборудование</i>	5261			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	
в том числе:		()	-	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 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 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 (залог и др.)	5286	-	-	-

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		резерв под снижение стоимости	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 23	-	(- -)	3 975	(3 787)	-	(- -)	X	188	(- -)	
	5401	за 20 22 г. ²	-	(- -)	144	(144)	-	(- -)	X	-	(- -)	
В том числе:												
материалы для некоммерческой деятельности	5402	за 20 23	-	(- -)	3 975	(3 787)	-	(- -)	-	188	(- -)	
	5403	за 20 22 г. ²	-	(- -)	144	(144)	-	(- -)	-	-	(- -)	

4.2. Запасы в залоге

наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		выбыло					создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁶	восстановление резерва	списание за счет резерва сомнительных долгов		
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
всего	5521	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5511	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
авансы выданные	5522	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
разные дебиторы и кредиторы	5512	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5523	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 23 г. ¹	45	(-)	6 040	-	(5 977)	(-)	-	(-)	108	(-)
всего	5530	за 20 22 г. ²	-	(-)	1 360	-	(1 315)	(-)	-	(-)	45	(-)
в том числе:	5511	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
покупатели и заказчики	5531	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5512	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
авансы выданные	5532	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5513	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
разные дебиторы и кредиторы	5533	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5514	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
расчеты по налогам и сборам	5534	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5515	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
расчеты по соотрахованию	5535	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
расчеты с подотчетными лицами	5516	за 20 23 г. ¹		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
	5536	за 20 22 г. ²		(-)		-	(-)	(-)	-	(-)		(-)
прочая	5517	за 20 23 г. ¹	45	(-)	6 040	-	(5 977)	(-)	-	(-)	108	(-)
	5537	за 20 22 г. ²	-	(-)	1 360	-	(1 315)	(-)	-	(-)	45	(-)
	5500	за 20 23 г. ¹	45	(-)	6 040	-	(5 977)	(-)	-	(-)	108	(-)
Итого	5520	за 20 22 г. ²	-	(-)	1 360	-	(1 315)	(-)	-	(-)	45	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 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:							
покупатели и заказчики	5541						
поставщики и подрядчики	5542						
разные дебиторы и кредиторы	5543						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	поташение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	-	-	-	(	-	)	-
	5571	за 20 22 г. ²	-	-	-	(	-	)	-
	5552	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5572	за 20 22 г. ²				(		)	
	5553	за 20 23 г. ¹				(		)	
в том числе: авансы полученные	5573	за 20 22 г. ²				(		)	
	5560	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5580	за 20 22 г. ²				(		)	
	5561	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5581	за 20 22 г. ²				(		)	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5562	за 20 23 г. ¹	-	1 228	-	(	1 228	)	-
	5582	за 20 22 г. ²	-	383	-	(	383	)	-
	5563	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5583	за 20 22 г. ²				(		)	
	5564	за 20 23 г. ¹				(		)	
в том числе: авансы полученные	5584	за 20 22 г. ²				(		)	
	5565	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5585	за 20 22 г. ²				(		)	
	5566	за 20 23 г. ¹				(		)	
	5586	за 20 22 г. ²				(		)	
расчеты по налогам и сборам	5567	за 20 23 г. ¹	-	4 749	-	(	4 749	)	-
	5587	за 20 22 г. ²	-	-	-	(	-	)	-
	5550	за 20 23 г. ¹	-	5 977	-	(	5 977	)	-
	5570	за 20 22 г. ²	-	383	-	(	383	)	-
	5570	за 20 22 г. ²	-	-	-	(	-	)	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 20 21 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
поставщики и подрядчики	5591			
авансы полученные	5592			
расчеты с персоналом по оплате труда	5593			
разные дебиторы и кредиторы	5594			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701			()	()	
резерв на выплату вознаграждений	5702			()	()	
резерв на выплату премиального вознаграждения	5702			()	()	
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание продукции	5703			()	()	
в том числе: долгосрочный	5703			()		
краткосрочный	5703			()	()	
резерв по договорам поставки ВТС	5703			()	(- -)	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ¹	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ³
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Денежные средства в обеспечение исполнения обязательств по договору поставки товаров (услуг)	5801			
Банковская гарантия в обеспечение исполнения обязательств по договору поставки товаров (услуг)	5802			
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Поручительство в обеспечение требований кредитора по банковской гарантии, выданной третьему лицу	5811			
Обеспечение гарантийных обязательств по договору	5812			
Залог истреваемых в обеспечение исполнения обязательств по договору об открытии кредитной линии	5813			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы (возмещение расходов на приобретение СИЗ)	5901		
в том числе:			
на текущие расходы (возмещение расходов на проведение периодического медицинского осмотра)	5902		
на текущие расходы (субсидии работодателям Ставропольского края по возмещению затрат на обучение по программе повышения квалификации)	5903		
на вложения во внеоборотные активы	5903	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
20 23 г. ¹		-	-
20 22 г. ²	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.

6. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5565		
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		

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	за 2023 год		за 2022 год	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
А	Б	1	2	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их	2341				
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте (связанные с обменом валюты)	2343				
операции покупки/продажи валюты	2344				
Отчисления в оценочные резервы	2345				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, связанных с операционной деятельностью	2346				
Поступления/расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества	2347				
Поступления/расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности	2348				
Поступления/расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, услуг	2349				
Активы, полученные безвозмездно	2350				
Доходы/расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	2351				
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (если они показываются не в разрыве)	2352				
Доходы и расходы в части прекращаемой деятельности	2353				
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью	2354				
операции по предъявлению к оплате векселей	2355				
доходы/расходы от непрофильных активов	2356				
доходы/расходы от переоценки финансовых вложений, от ЦБ, обращающихся на фондовом рынке (имеющих рыночную стоимость)	2357				
субсидии	2358				
прибыли/убытки, признанные по результатам ликвидации	2359				
содержание законсервированных объектов	2360				
Социальные выплаты (единовременные выплаты персоналу: мат. помощь и проч., (деньги, подарки к юбилеям, знаменат., праздн. датам, проведение корпоративных мероприятий, санаторно-курортные путевки, ритуальные услуги транспортного цеха и пр.)	2361				
Социальные выплаты (выплаты персоналу сверх коллективного договора	2362				
Расходы по закрытым договорам	2363				
соединение мощностей, расходы на мобдготовку и пр.	2364				
Безвозмездная передача имущества	2365				
Списание активов по которым не ожидается получение экономических выгод	2366				
списание расходов по НИОКР, не давших положительных результатов	2367				
расходы акционера (выплаты вознаграждений ЧСД, ревизионным комиссиям, проведение собраний, на акционирование ФГУПов и пр.)	2368				
налоги, в части, относящейся к прочим налогам	2369				
Мотивационные расходы	2370				
Затраты на озеленение территории	2371				
Премии из прибыли по приказу	2372				
Доходы/расходы от объектов социальной сферы	2373				
Услуги по организации и сопровождению авиаперевозки	2374				
Прочие доходы/расходы	2375				
ИТОГО	2300				

10. Информация об активах Общества, находящихся в залоге

Вид актива	Залоговая стоимость		
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
-	-	-	-

Председатель

Кочерга А.В.

А.В. Кочерга



27.03. 2024 года