

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		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	накопленная амортиза- ция			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
	5110	за 20 22 г. ²	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
товарный знак		за 20 22 г. ²	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
		за 20 ____ г. ¹	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
(всё нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²	-	(-)		(-)		(-)				-	(-)	
и т.д.														

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	-	-	-
в том числе:				
(всё нематериальных активов)		-	-	-
(всё нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
товарный знак (всё нематериальных активов)		-	-	-
(всё нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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:		за 20 <u>23</u> г. ¹	()	)	()	)	()	)	()	)
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ²	()	)	()	)	()	)	()	)
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹	()	)	()	)	()	)	()	)
(объект, группа объектов)		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__ 23 __ г. 1		()	()		
	5170	за 20__ 22 __ г. 2		()	()		
в том числе:		за 20__ 23 __ г. 1		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ 22 __ г. 2		()	()		
		за 20__ 23 __ г. 1		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ 22 __ г. 2		()	()		
и т.д.				()	()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ 23 __ г. 1		()	()		
	5190	за 20__ 22 __ г. 2		()	()		
в том числе:		за 20__ 23 __ г. 1		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ 22 __ г. 2		()	()		
		за 20__ 23 __ г. 1		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ 22 __ 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__ 23 г. ¹	253	(230)		(0)	0	(23)			253	(253)
	5210	за 20__ 22 г. ²	253	(164)		(0)	0	(66)			253	(230)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства		за 20__ 23 г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ 22 г. ²		()		()		()				()
Офисное оборудование		за 20__ 23 г. ¹	253	(230)		(0)	0	(23)			253	(253)
		за 20__ 22 г. ²	253	(164)		()		(66)			253	(230)
Производственный и хозяйственные инвентарь		за 20__ 23 г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ 22 г. ²		()		()		()				()
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20__ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	(группа объектов)	за 20__ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ г. ²		()		()		()				()
и т.д.		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 увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	()	-	-
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	()	-	-
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	()	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	()	-	-
Строительство объектов основных средств		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	()	-	-
Приобретение объектов основных средств		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	()	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	()	-	-
и т.д.							

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	-	-
в том числе:			
зданий		-	-
машины и оборудование		-	-
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>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			
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		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 <u>23</u> г. ¹	0	-	0	(0)	-	0	-	0	-	
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	0	-	0	(0)	-	0	-	0	-	
в том числе: выданные займы		за 20 <u>23</u> г. ¹	0	-	0	(0)	-	0	-	0	-	
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	-		(0)	-	0	-	0	-	
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	2300	-	700	(0)	-	0	-	3000	-	
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	1100	-	1200	(0)	-	0	-	2300	-	
в том числе: выданные займы		за 20 <u>23</u> г. ¹	2300		700	(0)	-	0	-	3000	-	
		за 20 <u>22</u> г. ²	1100		1200	(0)	-	0	-	2300	-	
и т.д.												
Финансовых вложений -	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	2300		700	(0)		0		3000		
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	1100		1200	(0)		0		2300		
ИТОГО												

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. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, euro)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, euro)		-	-	-
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 сомни- тельным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	создание (изменен ие) резерва	учтенная по условиям договора
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение			списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	списание за сумм резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г. ¹		()			()	()					()
	5521	за 20 22 г. ²		()			()	()					()
в том числе:		за 20 23 г. ¹		()			()	()					()
		за 20 22 г. ²		()			()	()					()
(всё)		за 20 23 г. ¹		()			()	()					()
		за 20 22 г. ²		()			()	()					()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	14 395	(0)	24 095	(12 360)	(0)	0	0		0	26 130	(0)
	5530	за 20 22 г. ²	13 347	(0)	9 672	(8 624)	(0)	0	0		0	14 395	(0)
в том числе: Покупатели и заказчики		за 20 23 г. ¹	0	(0)	24 095	(0)	(0)				0	24 095	(0)
		за 20 22 г. ²	8 624	(0)	0	(8 624)	(0)				0	0	(0)
Авансы выданные		за 20 23 г. ¹	9 339	(0)	0	(8 692)	(0)					647	(0)
		за 20 22 г. ²	4 723	(0)	4 616	(0)	(0)					9 339	(0)
Прочие дебиторы		за 20 23 г. ¹	5 056	()	0	(3 668)	(0)					1 388	()
		за 20 22 г. ²	0	()	5 056	(0)	(0)					5 056	()
и т.д.													
Итого	5500	за 20 23 г. ¹	14 395	(0)	24 095	(12 360)	(0)	0	0		0	26 130	(0)
	5520	за 20 22 г. ²	13 347	(0)	9 672	(8 624)	(0)	0	0		0	14 395	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		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:							
(всё)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		Остаток на конец периода
				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>23</u> г. ¹				()	()	
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²				()	()	
в том числе: заемные средства		за 20 <u>23</u> г. ¹	139168	0	13009	(0)	(0)	152177
		за 20 <u>22</u> г. ²	124995	0	14173	(0)	(0)	139168
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	19451	45596	0	(47509)	()	17538
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	50905	153932	0	(185386)	()	19451
в том числе: Поставщики и подрядчики		за 20 <u>23</u> г. ¹	19377	23854		(25765)	()	17466
		за 20 <u>22</u> г. ²	49865	59967		(90455)	()	19377
задолженность перед персоналом организации		за 20 <u>23</u> г. ¹	61	4929		(4929)	()	61
		за 20 <u>22</u> г. ²	0	12935		(12874)	()	61

задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 20 23 г. ¹	0	1464		(1464)	(	)		0
		за 20 22 г. ²	25	2901		(2926)	(	)		0
задолженность по налогам и сборам		за 20 23 г. ¹	2	5692		(5694)	(	)		0
		за 20 22 г. ²	0	12753		(12751)	(	)		2
		за 20 23 г. ¹	11	9657		(9657)	(	)		11
авансы покупателей		за 20 22 г. ²	1015	65376		(66380)	(	)		11
прочие кредиторы		за 20 23 г. ¹	0	0		(0)	(	)		0
		за 20 22 г. ²	0	0		(0)	(	)		0
и т.д.										
Итого	5550	за 20 23 г. ¹	19451	45596	0	(47509)	(	)	x	17538
	5570	за 20 22 г. ²	50905	153932	0	(185386)	(	)	x	19451

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
(евд)		-	-	-
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	-	-
Расходы на оплату труда	5620	4 929	12 869
Отчисления на социальные нужды	5630	1 464	2 866
Амортизация	5640	23	75
Прочие затраты	5650	2 056	18 440
Итого по элементам	5660	8 472	34 250
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	29 362	35 331
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	37 834	69 581

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	335	0	(0)	(0)	335
в том числе:						
резерв предстоящих расходов по гарантийному ремонту		-	-	(-)	(-)	-
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков		335	0	(0)	(0)	335
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20__ г. ¹	-	-	(-)	-
	20__ г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:					
	(наименование цели)	20__ г. ¹	-	(-)	-
		20__ 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" 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;
8. 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.