

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023г АО "ТД"ВЕЛЕС"

**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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
	<b>5110</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
и т.д.													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На _____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5250	за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. <sup>1</sup>	За 20 ____ г. <sup>2</sup>
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 _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
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 корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>100 000</b>		-	( - )				<b>100 000</b>	
	<b>5311</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>69 000</b>		<b>31 000</b>	( - )				<b>100 000</b>	
в том числе:	5302	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	100 000			( )				100 000	
<i>Вексля</i>	5312	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	69 000		31 000	( )				100 000	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>350</b>		<b>2 738 930</b>	( 2 728 730 )		<b>963</b>		<b>10 550</b>	
	<b>5315</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>174 000</b>		<b>5 706 415</b>	( 5 880 065 )		<b>10 658</b>		<b>350</b>	
в том числе:	5306	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-			( )				-	
<i>Вексля</i>	5316	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>				( )				-	
<i>Цессии</i>	5307	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	350							350	
	5317	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	350							350	
<i>Депозит</i>	5308	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-		2 700 230	2 690 030		963		10 200	
	5318	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4 650		5 137 315	5 141 965		1 937		-	
<i>Займы выданные</i>	5309	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-		38 700	38 700				-	
	5319	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	169 000		569 100	738 100		8 721		-	
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>100 350</b>		<b>2 738 930</b>	( 2 728 730 )				<b>110 550</b>	
	<b>5310</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>243 000</b>		<b>5 737 415</b>	( 5 880 065 )				<b>100 350</b>	

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 _____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 _____ г. <sup>5</sup>
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	<b>5400</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>88 537</b>	( )	<b>1 957 804</b>	( <b>1 883 035</b> )			<b>x</b>	<b>163 306</b>	( )
	5420	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>99 394</b>	( )	<b>2 833 611</b>	( <b>2 844 468</b> )			<b>x</b>	<b>88 537</b>	( )
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	778	( )	16 528	( 16 137 )				1 169	( )
	5421	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	1 038	( )	13 675	( 13 935 )				778	( )
<i>Товары</i>	5402	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	87 675	( )	1 941 066	( 1 866 699 )				162 042	( )
	5422	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	98 009	( )	2 819 725	2 830 059				87 675	( )
<i>Расходы будущих периодов</i>	5403	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	84	( )	210	( 199 )				95	( )
	5423	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	347	( )	211	( 474 )				84	( )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 _____ г.	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
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) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>222 211</b>	( )	<b>31 156</b>		( <b>33 194</b> )	( )			<b>220 173</b>	( )
	5530	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>255 726</b>	( )	<b>3 799 837</b>		( <b>3 833 352</b> )	( )			<b>222 211</b>	( )
в том числе: <i>Расчеты с покупателями</i>	5511	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	79 323	( )	11 700		( 30 779 )	( )			60 244	( )
	5531	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	81 449	( )	1 081 855		( 1 083 981 )	( )			79 323	( )
<i>Расчеты поставщиками</i>	5512	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	136 679	( )	6 488		( 1 670 )	( )			141 497	( )
	5532	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	133 732	( )	2 093 666		( 2 090 719 )	( )			136 679	( )
<i>Расчеты с бюджетом</i>	5513	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	5 470	( )	8 280		( 6 )	( )			13 744	( )
	5533	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	37 870	( )	613 025		( 645 425 )	( )			5 470	( )
<i>Расчеты с внебюджетными фондами</i>	5514	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	0	( )			( )	( )			0	( )
	5534	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )			0	( )
Прочие дебиторы	5515	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	739	( )	4 688		( 739 )	( )			4 688	( )
	5535	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	2 675	( )	11 291		( 13 227 )	( )			739	( )
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	<b>222 211</b>	( )	<b>31 156</b>		( <b>33 194</b> )	( )		<b>x</b>	<b>220 173</b>	( )
	5520	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	<b>255 726</b>	( )	<b>3 799 837</b>		( <b>3 833 352</b> )	( )		<b>x</b>	<b>221 375</b>	( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							

### 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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе: (вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 20 23 г.<sup>1</sup></b>	<b>226 801</b>	<b>209 549</b>		<b>( 201 161 )</b>	<b>( )</b>		<b>235 189</b>
	<b>5580</b>	<b>за 20 22 г.<sup>2</sup></b>	<b>356 919</b>	<b>963 490</b>		<b>( 1 093 608 )</b>	<b>( )</b>		<b>226 801</b>
в том числе:	5561	за 20 23 г. <sup>1</sup>	5 534	3 244		( 4 177 )	( )		4 601
Расчеты с поставщиками	5581	за 20 22 г. <sup>2</sup>	18 374	81 503		( 94 343 )	( )		5 534
Расчеты с покупателями	5562	за 20 23 г. <sup>1</sup>	216 088	185 348		( 183 696 )	( )		217 740
	5582	за 20 22 г. <sup>2</sup>	337 719	863 170		( 984 801 )	( )		216 088
Расчеты с персоналом	5563	за 20 23 г. <sup>1</sup>	316	8 368		( 8 425 )	( )		259
	5583	за 20 22 г. <sup>2</sup>	478	10 622		( 10 784 )	( )		316
Расчеты с бюджетом	5564	за 20 23 г. <sup>1</sup>	273	2 478		( 273 )	( )		2 478
	5584	за 20 22 г. <sup>2</sup>	77	1 329		( 1 133 )	( )		273
Расчеты с внебюджетными фондами	5565	за 20 23 г. <sup>1</sup>	211	176		( 211 )	( )		176
	5585	за 20 22 г. <sup>2</sup>	271	2 487		( 2 547 )	( )		211
Прочие кредиторы	5566	за 20 23 г. <sup>1</sup>	4 379	9 935		( 4 379 )	( )		9 935
	5586	за 20 22 г. <sup>2</sup>		4 379		( )	( )		4 379
Итого	<b>5550</b>	<b>за 20 23 г.<sup>1</sup></b>	<b>226 801</b>	<b>209 549</b>		<b>( 201 161 )</b>	<b>( )</b>	<b>х</b>	<b>235 189</b>
	<b>5570</b>	<b>за 20 22 г.<sup>2</sup></b>	<b>356 919</b>	<b>963 490</b>		<b>( 1 093 608 )</b>	<b>( )</b>	<b>х</b>	<b>226 801</b>

с. 12

### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе: (вид)				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	16 137	13 934
Расходы на оплату труда	5620	8 249	9 681
Отчисления на социальные нужды	5630	2 528	2 469
Амортизация	5640	49	48
Прочие затраты	5650	151 928	223 027
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>178 891</b>	<b>249 159</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>178 891</b>	<b>249 159</b>

## 7. Оценочные обязательства

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

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		5900	124		2 788	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	124		2 788	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20 _____ г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
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.