

**Акционерное общество "ЗСК"**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
на 31.12.23

**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 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	<b>5110</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе:		за 20 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 _____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 _____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
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. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
	5170	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
и т.д.			-	-	(       -       )	(       -       )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
	5190	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	(       -       )	(       -       )	-
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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	19 339	( 8 089 )	598	( 12 276 )	7 483	( 433 )	-	-	7 661	( 1 039 )
	<b>5210</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	19 421	( 7 651 )	0	( 82 )	32	( 470 )	-	-	19 339	( 8 089 )
в том числе:	5201	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	0		598						598	
Земельный участок	5211	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	0		0						0	
Здание	5202	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	18 035	( 7 659 )		( 12 276 )	7 483	( 303 )	-	-	5 759	( 479 )
	5212	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	18 035	( 7 318 )		( )		( 341 )	-	-	18 035	( 7 659 )
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	1 304	430				( 130 )			1 304	560
	5212	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	1 304	( 301 )		( )		( 129 )	-	-	1 304	( 430 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	0	0							0	0
	5214	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	82	( 32 )		( 82 )	32	( )	-	-	0	( 0 )
Прочие объекты, требующие государственной регистрации	5205	за 20 <u>   </u> г. <sup>3</sup>		( )		( )	-	( )	-	-	0	( 0 )
	5215	за 20 <u>   </u> г. <sup>4</sup>		( )		( )	-	( )	-	-		( )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	<b>5220</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	<b>5230</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

(группа объектов)		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 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(группа объектов)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> 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 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>22</u> 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.		-	-



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	<b>5311</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	–	–	–	–	–	–	–	–	–
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	–	–	–	–	–	–	–	–	–
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	–	–	–	–	–	–	–	–	–
и т.д.			–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	–	–	–	( – )	–	–	–	–	–
	<b>5315</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	–	–	–	–	–	–	–	–	–
в том числе: <i>Предоставленные займы</i>	5306	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	–	–	2650	( 256 )	–	–	–	2394	–
	5316	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	5250	–	–	( 5250 )	–	18	–	0	–
и т.д.			–	–	–	–	–	–	–	–	–
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	–	–	–	( )	–	–	–	–	–
	<b>5310</b>	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	–	–	–	( )	–	–	–	–	–



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> 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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
(вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <sup>23</sup> г. <sup>1</sup>	426	( 103 )	65 390	-	( 35 342 )	( 0 )	-	-	30 474	( 115 )
	5530	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	950	( 0 )	41 798	-	( 42 322 )	( 0 )	-	-	426	( 103 )
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <sup>23</sup> г. <sup>1</sup>	206	( )	60 780	-	( 30 933 )	( )	-	-	30 053	( 12 )
	5531	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	180	( 0 )	37 565	-	( 37 539 )	( 0 )	-	-	206	( 0 )
Авансы выданные	5512	за 20 <sup>23</sup> г. <sup>1</sup>	74	( )	3 715	-	( 3 762 )	( )	-	-	27	( )
	5532	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>1</sup>	86	( )	3 723	-	( 3 735 )	( )	-	-	74	( )
Прочее	5213	за 20 <sup>23</sup> г. <sup>1</sup>	146	( 103 )	895	-	( 647 )	( )	-	-	394	( 103 )
	5533	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>2</sup>	684	( )	510	-	( 1 048 )	( )	-	-	146	( 103 )
Итого	5500	за 20 <sup>23</sup> г. <sup>1</sup>	426	( 103 )	65 390	-	( 35 342 )	( 0 )	-	-	30 474	( 115 )
	5520	за 20 <sup>22</sup> г. <sup>2</sup>	950	( 0 )	41 798	-	( 42 322 )	( 0 )	-	-	426	( 103 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>      </u> На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>23</u> 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: (вид)		-	-	-	-	-	-
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) <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 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе: (вид)		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4 730	44 709	-	( 49 163 )			276
	5580	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4 353	44 103	-	( 43 726 )	( - )	-	4 730
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	25	7 807	-	( 7 827 )			5
	5581	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	6	2 451	-	( 2 432 )	( - )	-	25
Авансы полученные	5562	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	1 147	27 865	-	( 28 987 )			25
	5582	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	1 230	34 733	-	( 34 816 )	( - )	-	1 147
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	565	8 151	-	( 8 566 )			150
	5583	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	492	4 984	-	( 4 911 )	( - )	-	565
Прочая	5564	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	2 993	886	-	( 3 783 )			96
	5584	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	2 625	1 935	-	( 1 567 )	( - )	-	2 993
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	4 730	44 709	-	( 49 163 )	( - )		276
	5570	за 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	4 353	44 103	-	( 43 726 )	( - )	x	4 730

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 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	162	345
Расходы на оплату труда	5620	2 508	2 324
Отчисления на социальные нужды	5630	539	485
Амортизация	5640	432	470
Прочие затраты	5650	5 258	6 145
Итого по элементам	5660	8 899	9 769
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	8 899	9 769

## 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>	16		( 16 )	( - )	0
в том числе: <i>Резервы по отпускам</i>	5701	16		( 16 )	( - )	0
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
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	-		-	
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. <sup>1</sup>	5910	-	-	( - )	-
	20 _____ г. <sup>2</sup>	5920	-	-	( - )	-
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 _____ г. <sup>1</sup>		-	-	( - )	-
	20 _____ г. <sup>2</sup>		-	-	( - )	-
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.