

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

c. 01

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 02

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5120	---	---	---
в том числе: ---	5121	---	---	---

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 03

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5130	---	---	---
в том числе: ---	5131	---	---	---

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г. 1	1002	---	11870	(4706)	---	---	8166	---
	5150	за 2022 г. 2	8763	---	3484	(11245)	---	---	1002	---
в том числе:	5141	за 2023 г. 1	1002	---	11870	(4706)	---	---	8166	---
	5151	за 2022 г. 2	8763	---	3484	(11245)	---	---	1002	---
---	5142	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5152	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5143	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---
	5153	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

с. 05

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 2023 г. 1	30388	9842	---	(18487)	21743
	5170	за 2022 г. 2	24723	20479	---	(14814)	30388
в том числе:							
---	5161	за 2023 г. 1	30388	9842	---	(18487)	21743
	5171	за 2022 г. 2	24723	20479	---	(14814)	30388
---	5162	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5172	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5163	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5173	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5190	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
в том числе:							
---	5181	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5191	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5182	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5192	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5183	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5193	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5250	за 2022 г. 2	1953	143	---	---	2096
в том числе:	5241	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5251	за 2022 г. 2	1953	143	---	---	2096
---	5242	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5252	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---
---	5243	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---
	5253	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---

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

Наименование показателя	Код	За 2023 год ¹	За 2022 год ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	---	---
в том числе:			
---	5261	---	---
---	5262	---	---
---	5263	---	---
---	---	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	---	---
в том числе:			
---	5271	---	---
---	5272	---	---
---	5273	---	---
---	---	---	---

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 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	---	---	237697
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	---	---	---

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 10

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	---	---	---
в том числе:				
---	5321	---	---	---
---	5322	---	---	---
---	---	---	---	---
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	---	---	---
в том числе:				
---	5326	---	---	---
---	5327	---	---	---
---	---	---	---	---
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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2023 г. 1	432970	---	1061253	(1009180)	---	---	---	485043	---
	5420	за 2022 г. 2	378015	---	876316	(836674)	---	---	---	432970	---
в том числе:	5401	за 2023 г. 1	151383	---	415084	(362655)	---	---	---	203812	---
	5421	за 2022 г. 2	129415	---	272232	(250264)	---	---	---	151383	---
---	5402	за 2023 г. 1	211061	---	355490	(340514)	---	---	---	226037	---
	5422	за 2022 г. 2	185138	---	318033	(307423)	---	---	---	211061	---
---	5403	за 2023 г. 1	70526	---	290679	(306011)	---	---	---	55194	---
	5423	за 2022 г. 2	63462	---	286051	(278987)	---	---	---	70526	---

4.2. Запасы в залоге

с. 11

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	---	---	---
в том числе:				
---	5441	---	---	---
---	5442	---	---	---
---	5443	---	---	---
---	---	---	---	---
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	---	---	---
в том числе:				
---	5446	---	---	---
---	5447	---	---	---
---	5448	---	---	---
---	---	---	---	---

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		выбытие			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8	погашение	списание на финансовый результат 8	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5521	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5502	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5522	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5503	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5523	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
---	5504	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	5524	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г. 1	130124	---	1041903	---	(1025530)	---	---	---	146220	---
	5530	за 2022 г. 2	49513	---	685083	---	(604472)	---	---	---	130124	---
в том числе:	5511	за 2023 г. 1	32999	---	281520	---	(276477)	---	---	---	38042	---
	5531	за 2022 г. 2	16324	---	206273	---	(189598)	---	---	---	32999	---
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2023 г. 1	94961	---	653924	---	(645472)	---	---	---	103412	---
	5532	за 2022 г. 2	27016	---	453701	---	(385756)	---	---	---	94961	---
расчеты по налогам и сборам	5513	за 2023 г. 1	1066	---	101674	---	(98104)	---	---	---	4636	---
	5533	за 2022 г. 2	4310	---	---	---	(3244)	---	---	---	1066	---
расчеты с подотчетными лицами и персоналом	---	за 2023 г. 1	748	---	4785	---	(5477)	---	---	---	56	---
	---	за 2022 г. 2	1189	---	1424	---	(1865)	---	---	---	748	---
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	---	за 2023 г. 1	350	---	---	---	---	---	---	---	74	---
	---	за 2022 г. 2	674	---	23685	---	(24009)	---	---	---	350	---
Итого	5500	за 2023 г. 1	130124	---	1041903	---	(1025530)	---	---	X	146220	---
	5520	за 2022 г. 2	49513	---	685083	---	(604472)	---	---	X	130124	---

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 13

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4		На 31 декабря 2022 г. 2		На 31 декабря 2021 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:							
---	5541	---	---	---	---	---	---
---	5542	---	---	---	---	---	---
---	5543	---	---	---	---	---	---
---	---	---	---	---	---	---	---

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

с. 14

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 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5571	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
в том числе:	5552	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5572	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5553	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5573	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5554	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5574	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
---	5555	за 2023 г. 1	---	---	---	---	---	---	---
	5575	за 2022 г. 2	---	---	---	---	---	---	---
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г. 1	258421	1120869	---	(1132557)	---	---	246733
	5580	за 2022 г. 2	181302	870667	---	(793248)	---	---	258421
в том числе: расчеты с поставщиками	5561	за 2023 г. 1	14169	334901	---	(342831)	---	---	6239
	5581	за 2022 г. 2	8787	234782	---	(229400)	---	---	14169
расчеты с покупателями	5562	за 2023 г. 1	52737	246441	---	(209041)	---	---	90137
	5582	за 2022 г. 2	33338	181248	---	(161849)	---	---	52737
налоги и сборы	5563	за 2023 г. 1	25816	276134	---	(278858)	---	---	23092
	5583	за 2022 г. 2	12113	147704	---	(133701)	---	---	25816
расчеты по соц.страхованию	5564	за 2023 г. 1	1074	12949	---	(12612)	---	---	1411
	5584	за 2022 г. 2	2144	24195	---	(25265)	---	---	1074
расчеты по оплате труда	---	за 2023 г. 1	5272	163944	---	(161763)	---	---	7453
	---	за 2022 г. 2	3944	147498	---	(146170)	---	---	5272
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	---	за 2023 г. 1	159353	86500	---	(127452)	---	---	118401
	---	за 2022 г. 2	120976	135240	---	(96863)	---	---	159353
Итого	5550	за 2023 г. 1	258421	1120869	---	(1132557)	---	X	246733
	5570	за 2022 г. 2	181302	870667	---	(793248)	---	X	258421

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 15

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Всего	5590	---	---	---
в том числе:				
---	5591	---	---	---
---	5592	---	---	---
---	5593	---	---	---
---	5594	---	---	---
---	---	---	---	---

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г. 1	За 2022 г. 2
Материальные затраты	5610	191682	124963
Расходы на оплату труда	5620	185922	171313
Отчисления на социальные нужды	5630	17486	29854
Амортизация	5640	1220	1630
Прочие затраты	5650	30234	50075
---		---	---
Итого по элементам	5660	426544	377835
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(15212)	(17675)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	---	---
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	411332	360160

7. Оценочные обязательства

с. 17

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15313	13125	---	(2188)	14643
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	15313	13125	---	(2188)	14643
---	5702	---	---	---	---	---
---	5703	---	---	---	---	---
---		---	---	---	---	---

8. Обеспечения обязательств

с. 17

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г. 4	На 31 декабря 2022 г. 2	На 31 декабря 2021 г. 5
Полученные - всего	5800	---	---	---
в том числе:				
---	5801	---	---	---
---	5802	---	---	---
---	5803	---	---	---
---	---	---	---	---
Выданные - всего	5810	---	---	---
в том числе:				
---	5811	---	---	---
---	5812	---	---	---
---	5813	---	---	---
---	---	---	---	---

9. Государственная помощь

с. 18

Наименование показателя	Код	За 2023 г. 1		За 2022 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	2023 г. 1	5910	---	---	---
	2022 г. 2	5920	---	---	---
в том числе:	2023 г. 1	5911	---	---	---
	2022 г. 2	5921	---	---	---
	2023 г. 1	5912	---	---	---
	2022 г. 2	5922	---	---	---

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.