

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках 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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()	
	5110	за 20 ___ г. ²		()		()		()				()	
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 ___ г. ²		()		()		()				()	
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 ___ г. ²		()		()		()				()	
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 _____ г. ²	На 31 декабря 20 _____ г. ⁵
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 ___ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ___ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ___ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹			()	()	
		за 20 ___ 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	209 672	(121 567)	43 061	(11 501)	11 472	(22 346)	-	-	241 232	(132 441)
	5210	за 20 22 г. ²	383 265	(264 662)	18 481	(192 074)	166 933	(23 838)	-	-	209 672	(121 567)
в том числе: <i>Здания</i>	5201	за 20 23 г. ¹	74 375	(41 918)	700	()	(4 202)	-	-	75 075	(46 120)	
	5211	за 20 22 г. ²	129 201	(67 155)	2 169	(56 995)	36 404	(11 167)	-	-	74 375	(41 918)
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	5202	за 20 23 г. ¹	8 870	(3 771)	409	(229)	229	(764)	-	-	9 050	(4 306)
	5212	за 20 22 г. ²	10875	(4527)		(2005)	1574	(818)	-	-	8 870	(3 771)
<i>Машины и оборудование</i>	5203	за 20 23 г. ¹	99 515	(58 921)	31 682	(8 977)	8 975	(13 290)	-	-	122 220	(63 236)
	5213	за 20 22 г. ²	205 771	(171 068)	13 922	(120 178)	120 178	(8 031)	-	-	99 515	(58 921)
<i>Транспортные средства</i>	5204	за 20 23 г. ¹	24 303	(16 957)	10 270	(2 295)	2 268	(4 090)	-	-	32 278	(18 779)
	5214	за 20 22 г. ²	28 261	(21 742)	2 390	(6 348)	8 595	(3 810)	-	-	24 303	(16 957)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5205	за 20 23 г. ¹	0	()		()	()	-	-	0	(0)	
	5215	за 20 22 г. ²	203	(170)		(203)	182	(12)	-	-	0	(0)
<i>Земельные участки и объекты природопользования</i>	5206	за 20 23 г. ¹	2 609	()		()	()	-	-	2 609	(0)	
	5216	за 20 22 г. ²	8 954	()		(6 345)	()	-	-	2 609	(0)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 22 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 23 г. ¹	0	44 424	(-)	(43 061)	1 363
	5250	за 20 22 г. ²	0	18 481	(-)	(18 481)	0
в том числе: <i>Здания</i>	5241	за 20 23 г. ¹	0	700	(-)	(700)	0
	5251	за 20 22 г. ²	0	2 169	(-)	(2 169)	0
в том числе: <i>Сооружения и передаточные устройства</i>	5242	за 20 23 г. ¹	0	409	(-)	(409)	0
	5252	за 20 22 г. ²		0	(-)	(0)	0
в том числе: <i>Машины и оборудование</i>	5243	за 20 23 г. ¹	0	33 045	(-)	(31 682)	1 363
	5253	за 20 22 г. ²	0	13 922	(-)	(13 922)	0
в том числе:	5244	за 20 23 г. ¹	0	10 270	(-)	(10 270)	0

Транспортные средства	5254	за 20 22 г. ²	0	2 390	(-)	(2 390)	0
в том числе:	5245	за 20 23 г. ¹	0	0	(-)	(0)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5255	за 20 22 г. ²	0	0	(-)	(0)	0
в том числе:	5246	за 20 23 г. ¹	0	0	(-)	(0)	0
Земельные участки и объекты природопользования	5256	за 20 22 г. ²	0	0	(-)	(0)	0

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
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	()	()

0710005 с. 6

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			64792
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	-	-	-

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 ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	3	0	0	(0)	0	0	0	3	0
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	11	0	0	(8)	0	0	0	3	0
<i>в том числе: ценные бумаги других организаций</i>	5302	за 20 <u>23</u> г. ¹	3			()				3	0
<i>ценные бумаги других организаций</i>	5312	за 20 <u>22</u> г. ²	11			(8)				3	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	26045	0	0	(45)	0	0	0	26000	0
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	28237	0	0	(2192)	0	0	0	26045	0
<i>в том числе: предоставленные займы</i>	5306	за 20 <u>23</u> г. ¹	26045			(45)				26000	0
<i>предоставленные займы</i>	5316	за 20 <u>22</u> г. ²	28237			(2192)				26045	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	26048	0	0	(45)	0	0	0	26003	0
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	28248	0	0	(2200)	0	0	0	26048	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

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
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	5400	за 20 <u>23</u> г. ¹	193158	(0)	1682178	(1667767)	0	0	x	208202	(0)
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	166429	(0)	1286803	(1260792)	0	0	x	193158	(0)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	82394	(0)	685284	(706102)			33638	95214	()
	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	66075	()	531648	(531167)			15838	82394	()
в том числе: затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 <u>23</u> г. ¹	4216	(0)	522	()				4738	()
	5422	за 20 <u>22</u> г. ²	8614	()		(4398)				4216	()
в том числе: товары для перепродажи	5403	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	239	(239)			()	0	()
	5423	за 20 <u>22</u> г. ²	2	()	44	(46)			()	0	()
в том числе: готовая продукция	5404	за 20 <u>23</u> г. ¹	106248	(0)	995641	(961101)			(33005)	107783	()
	5424	за 20 <u>22</u> г. ²	91503	()	754583	(724718)			(15120)	106248	()
в том числе: расходы будущих периодов	5405	за 20 <u>23</u> г. ¹	300	(0)	492	325)				467	()
	5425	за 20 <u>22</u> г. ²	235	()	528	(463)			()	300	()

0710005 с. 9

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: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	58946	(0)	113149	0	(58143)	(803)	0	0	113149	(0)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	45632	(0)	58946	0	(45102)	(530)	0	0	58946	(0)
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	48765	(0)	98598		(47962)	(803)			98598	()
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	41207	(0)	48765		(40696)	(511)			48765	()
в том числе: поставщиков и подрядчиков	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	8136	(0)	12263		(8136)	()			12263	()
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	2775	(0)	8136		(2774)	(1)			8136	()
в том числе: персонала организации	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)			(0)	()			0	()
	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	59	(0)			(41)	(18)			0	()
в том числе: прочая	5514	за 20 <u>23</u> г. ¹	2045	(0)	2288		(2045)	()			2288	()
	5534	за 20 <u>22</u> г. ²	1591	(0)	2045		(1591)	()			2045	()
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	58946	(0)	113149	0	(58143)	(803)	0	x	113149	(0)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	45632	(0)	58946	0	(45102)	(530)	0	x	58946	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

		На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁵
--	--	--	--	--

Наименование показателя	Код	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) 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	0	1300	0	(0)	(0)	(0)	1300
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	1840	0	0	(1840)	(0)	(0)	0
в том числе: займы и кредиты	5552	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	1300		()	()	()	1300
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²	1840			(1840)	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	126656	133548	0	(126526)	(130)	0	133548
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	111187	126656	0	(111173)	(14)	0	126656
в том числе: перед покупателями и заказчиками	5561	за 20 <u>23</u> г. ¹	38634	55304		(38530)	(104)		55304
	5581	за 20 <u>22</u> г. ²	57318	38634		(57304)	(14)		38634
в том числе: перед поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹	22857	39876		(22836)	(21)		39876
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²	28129	22857		(28129)	()		22857
в том числе: перед персоналом организации	5563	за 20 <u>23</u> г. ¹	7665	9962		(7660)	(5)		9962
	5583	за 20 <u>22</u> г. ²	7742	7665		(7742)	()		7665
в том числе: перед гос. внебюджетными фондами	5564	за 20 <u>23</u> г. ¹	31931	249		(31931)	()		249
	5584	за 20 <u>22</u> г. ²	4227	31931		(4227)	()		31931
в том числе: по налогам и сборам	5565	за 20 <u>23</u> г. ¹	25385	28023		(25385)	()		28023
	5585	за 20 <u>22</u> г. ²	13571	25385		(13571)	()		25385

в том числе: прочая	5566	за 20 <u>23</u> г. ¹	184	134		(184)	()		134
	5586	за 20 <u>22</u> г. ²	200	184		(200)	()		184
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	126656	134848	0	(126526)	(130)	x	134848
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	113027	126656	0	(113013)	(14)	x	126656

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
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	706 445	528 040
Расходы на оплату труда	5620	205 642	176 172
Отчисления на социальные нужды	5630	64 298	54 344
Амортизация	5640	22 305	23 838
Прочие затраты	5650	208 991	166 031
Итого по элементам	5660	1 207 681	948 425
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(2 060)	(10 431)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 205 621	937 994

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11709	1197	(0)	(0)	12906
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>	5701	11709	1197	()	()	12906

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>На 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
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. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего		5900	7266		5855	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	7266		5855	
на вложения во внеоборотные активы		5905				
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. ¹	5910			()	
	20 _____ г. ²	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.