

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г.
Общество с ограниченной ответственностью "Полиграф Принт" (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка						
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза- ция					
Нематериальные активы - всего	за 20 23 г. ¹	599	(397)	0	(0)	0	(37)	-	0	-	599	(434)			
	за 20 22 г. ²	599	(351)	0	(0)	0	(46)	-	0	-	599	(397)			
в том числе:	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	0	-	0	(0)			
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	-	0	-	0	(0)			
Патенты	за 20 23 г. ¹	599	(397)	0	(0)	0	(37)	-	0	-	599	(434)			
	за 20 22 г. ²	599	(351)	0	(0)	0	(46)	-	0	-	599	(397)			
Товарные знаки	за 20 23 г. ¹	599	(397)	0	(0)	0	(37)	-	0	-	599	(434)			
	за 20 22 г. ²	599	(351)	0	(0)	0	(46)	-	0	-	599	(397)			
и т.д.															

с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	166	166	166
в том числе:			
Патент на полезную модель	0	0	0
Товарные знаки	166	166	166
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 31 декабря _____ 20 23 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 22 ____ г. ²	На 31 декабря 20 21 ____ г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
Патент на полезную модель	-	-	-
Товарные знаки	239	239	139
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	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	
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	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	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период								На конец периода	
		на начало года	поступило		выбыло объектов		начислено	переоценка		на конец периода	
		первоначальная стоимость ³	амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	амортизация ⁶	амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 23 г. ¹	476081	(420226)	12815	(13714)	13541	(28710)	0	0	475182	(435395)
	за 20 22 г. ²	479714	(394402)	3058	(6691)	4340	(30164)	0	0	476081	(420226)
в том числе:	за 20 23 г. ¹	49992	(36743)	0	(0)	0	(2562)	0	0	49992	(39305)
	за 20 22 г. ²	49992	(33958)	0	(0)	0	(2785)	0	0	49992	(36743)
Земельные участки	за 20 23 г. ¹	372	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	372	(0)
— —	за 20 22 г. ²	372	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	372	(0)
Машины и оборудование	за 20 23 г. ¹	385149	(347887)	11778	(2517)	2344	(24435)	0	0	394410	(369978)
— —	за 20 22 г. ²	389555	(324422)	386	(4792)	2441	(25906)	0	0	385149	(347887)
Транспортные ср-ва	за 20 23 г. ¹	28393	(23554)	1037	(2740)	2740	(1666)	0	0	26690	(22480)
— —	за 20 22 г. ²	26513	(23219)	2672	(792)	792	(1127)	0	0	28393	(23554)
Пр. и хоз. Инвентарь	за 20 23 г. ¹	12175	(12042)	0	(8457)	8457	(47)	0	0	3718	(3632)
— —	за 20 22 г. ²	13282	(12803)	0	(1107)	1107	(346)	0	0	12175	(12042)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(группа объектов)	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
И т.д.	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 23 г. ¹	662	12336	(0)	(12532)	466
	за 20 22 г. ²	466	3254	(0)	(3058)	662
	в том числе:					
Новое строительство и земельные участки	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	за 20 22 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
	за 20 23 г. ¹	662	12336	(0)	(12532)	466
Приобретение отд. объектов ОС	за 20 22 г. ²	466	3254	0	3058	662
	за 20 23 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	0	0
Приобретение НМА						

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

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	0	0
в том числе:		
Вычислительная техника	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе:		
(объект основных средств)	(0)	(0)
(объект основных средств)	(0)	(0)
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	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	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	16919	182490	182490
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные - всего	за 20 23 г. ¹	35565	0	0	(0)	0	0	35565	0	0
	за 20 22 г. ²	35565	0	0	(0)	0	(0)	35565	0	0
в том числе: <i>предоставленные займы</i>	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
акции	за 20 23 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 20 22 г.	0	0	0	0	0	(0)	0	0	0
вклад в уставный капитал	за 20 23 г.	35565	0	0	0	0	0	35565	0	0
	за 20 22 г.	35565	0	0	0	0	0	35565	0	0
Краткосрочные - всего	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>переступила прав требования</i>	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 22 г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
<i>предоставленные займы</i>	за 20 23 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 23 г. ¹	35565	0	0	(0)	0	0	35565	0	0
	за 20 22 г. ²	35565	0	0	(0)	0	(0)	35565	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	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
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе: (группы, ед.вы)	0	0	0
и т.д.	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: (группы, ед.вы)	0	0	0
и т.д.	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода			
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	за 20 23 г. 1	1289660	(0)	2824346	(297764)	0	0	x	1136365	(0)
	за 20 22 г. 2	1122919	(0)	3127380	(2975110)	0	0	x	1289660	(0)
в том числе:	за 20 23 г. 1	221767	(0)	521954	(631321)	0	0	2459	112400	(0)
	сырье и материалы	207473	(0)	524439	(510145)	0	0	885	221767	(0)
затраты в незавершенном производстве	за 20 23 г. 1	154978	(0)	725867	(846724)	0	0	0	34121	(0)
	за 20 22 г. 2	28562	(0)	808405	(681989)	0	0	102663	154978	(0)
готовая продукция	за 20 23 г. 1	337353	(0)	857899	(687660)	0	0	181670	507592	(0)
	за 20 22 г. 2	349177	(0)	808281	(820105)	0	0	83714	337353	(0)
товары	за 20 23 г. 1	500159	(0)	545744	(613341)	0	0	173623	432562	(0)
	за 20 22 г. 2	518084	(0)	857178	(875103)	0	0	183237	500159	(0)
товары отгруженные	за 20 23 г. 1	14471	(0)	5142	(6747)	0	0	254	12866	(0)
	за 20 22 г. 2	21679	(0)	5127	(12335)	0	0	0	14471	(0)
прочие запасы и затраты	за 20 23 г. 1	60932	(0)	167740	(191848)	0	0	0	36824	(0)
	за 20 22 г. 2	19623	(0)	129077	(87768)	0	0	0	60932	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	291355	253298	167361
в том числе:			
материалы	76527	58708	41085
покупные товары	214828	194590	126276
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	98880	98880	103000
в том числе:			
договоры залога по кредитам банка	98880	98880	103000

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	поступление в результате хозяйствен- ных операций (сумма Долга по сделке операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	перевод из долго- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
по расчетам с покупателями и заказчиками	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	533269	(0)	4925766	0	(4717789)	(1101)	0	0	740145	(0)
	за 20 22 г. ²	761639	(0)	4968928	0	(5196038)	(1260)	0	0	533269	(0)
в том числе:	за 20 22 г. ¹	503497	(0)	2768164	0	(2567241)	(183)	0	0	704237	(0)
	за 20 23 г. ¹	702614	(0)	2582554	0	(2781671)	(0)	0	0	503497	(0)
по расчетам с покупателями и заказчиками	за 20 22 г. ²	29686	(0)	2153313	0	(2146233)	(918)	0	0	35848	(0)
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ²	58985	(0)	2382228	0	(2410267)	(1260)	0	0	29686	(0)
по расчетам с подотчетными лицами	за 20 23 г. ¹	86	(0)	4289	0	(4315)	(0)	0	0	60	(0)
	за 20 22 г. ²	40	(0)	4146	0	(4100)	(0)	0	0	86	(0)
по расчетам с разными дебиторами	за 20 23 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
Итого	за 20 23 г. ¹	533269	(0)	4925766	0	(4717789)	(1101)	0	x	740145	(0)
	за 20 22 г. ²	761639	(0)	4968928	0	(5196038)	(1260)	0	x	533269	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	8229	8229	0	0	0	0
В том числе:						
по расчетам с покупателями и заказчиками	8229	8229	0	0	0	0
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
В том числе:	за 20 23 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
обязательства по кредитам и займам	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	за 20 23 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	за 20 23 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 22 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	1366390	4203390	136846	(4306160)	(382)	0	1400084
	за 20 22 г. ²	1509561	4165084	153601	(4461781)	(75)	0	1366390
В том числе:	за 20 23 г. ¹	288630	2194926	0	(2173935)	(382)	0	309239
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	за 20 22 г. ²	490683	2103684	0	(2305662)	(75)	0	288630

обязательства перед покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат	за 20 23 г. ¹	37413	150169	0	(90459)	(0)	0	97123
	за 20 22 г. ²	117627	48115	0	(128329)	(0)	0	37413
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	за 20 23 г. ¹	13547	402004	0	(381491)	(0)	0	34060
	за 20 22 г. ²	10993	393467	0	(390913)	(0)	0	13547
обязательства перед государственными внебюджетными фондами	за 20 23 г. ¹	15634	22352	0	(36303)	(0)	0	1683
	за 20 22 г. ²	1677	21590	0	(7633)	(0)	0	15634
обязательства перед персоналом	за 20 23 г. ¹	4464	109088	0	(108541)	(0)	0	5011
	за 20 22 г. ²	4533	120240	0	(120309)	(0)	0	4464
обязательства перед арендодателем	за 20 23 г. ¹	3842	30408	0	(33930)	(0)	0	320
	за 20 22 г. ²	8214	32687	0	(37059)	(0)	0	3842
обязательства по кредитам и займам	за 20 23 г. ¹	871161	1163035	136846	(1218471)	(0)	0	952571
	за 20 22 г. ²	875570	1037564	153601	(1195574)	(0)	0	871161
прочие кредиторы	за 20 23 г. ¹	130111	131408	0	(261442)	(0)	0	77
	за 20 22 г. ²	264	387737	0	(257890)	(0)	0	130111
расчеты с учредителями	за 20 23 г. ¹	1588	0	0	(1588)	(0)	0	0
	за 20 22 г. ²	0	20000	0	(18412)	(0)	0	1588
Итого	за 20 23 г. ¹	1366390	4203390	136846	(4306160)	(382)	x	1400084
	за 20 22 г. ²	1509561	4165084	153601	(4461781)	(75)	x	1366390

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	628544	501711
Расходы на оплату труда	107715	104508
Отчисления на социальные нужды	22305	21373
Амортизация	28040	29410
Прочие затраты	880088	994912
Итого по элементам	1666692	1651914
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, гот. продукции и др.	18215	-126433
Итого расходы по обычным видам деятельности	1684907	1525481

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:					
(вид оценочного обязательства)	0	0	(0)	(0)	0
(вид оценочного обязательства)	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.	0	0	0	0	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	0	0	0
в том числе:			
(вид)	0	0	0
и т.д.	0	0	0
Выданные - всего	344492	337492	347578
в том числе:			
Имущество переданное в залог	344492	337492	347578
из него:			
объекты основных средств	245612	238612	244578
прочее	98880	98880	103000

9. Государственная помощь

с. 14

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	0		0	
в том числе:				
на текущие расходы	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	0		0	
Бюджетные кредиты - всего	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	0	0	(0)	0
	0	0	(0)	0
	0	0	(0)	0
	0	0	(0)	0
в том числе:				
(наименование цели)				
И т.д.	20 23 г. ¹	20 23 г. ¹	(0)	0
	20 22 г. ²	20 22 г. ²	(0)	0

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31 марта 2024г.



Буторин А.Е.

Солдаткина Т.Н.

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.