Приложение № 3
к приказу Министерства Финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 г. № 66н
(в Приказе Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

1. Основные средства.

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	поступило	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	начислено амортизации[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]	39670	(32402)		()	()	(1491)			39670	(33893)
	5210	за 20 22 г.[1]	39064	(31037)	771	(165)	(116)	(1481)			39670	(32402)
в том числе: здания		за 20 23 г.[1]	4445	(3437)		()	()	(73)			4280	(3510)
		за 20 22 г.[1]	4445	(3479)		(165)	(116)	(74)			4280	(3437)
сооружения и передаточные устройства		за 20 23 г.[1]	1187	(1073)		( )		(11)			1187	(1084)
		за 20 22 г.[1]	1187	(1046)		( )		(27)			1187	(1073)
машины и оборудование		за 20 23 г.[1]	17839	(15322)		()	()	(713)			18610	(16035)
		за 20 22 г.[1]	17839	(14709)	771	()	()	(613)			18610	(15322)
транспортные средства		за 20 23 г.[1]	14081	(12547)		()	()	(694)			14081	(13241)
		за 20 22 г.[1]	14081	(11780)		()	()	(767)			14081	(12547)
инвентарь и хоз. Принадлежности		за 20 23 г.[1]	23	(23)		( )		( )			23	(23)
		за 20 22 г.[1]	23	(23)		( )		( )			23	(23)
земельный участок		за 20 23 г.[1]	1489	( )		( )		( )			1489	( )
		за 20 22 г.[1]	1489	( )		( )		( )			1489	( )

2. Запасы.

2.1. 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 2023г.[1]	55650	( )	189297	(174545)			x	70402	( )
	5420	за 2022г.[1]	50421	( )	225444	(220215)			x	55650	( )
в том числе:		за 2023г.[1]	9343	( )	52154	(53649)				7848	( )
− сырье и материалы		за 2022г.[1]	6923	( )	70099	(67679)				9343	( )
− незавершенное производство		за 2023г.[1]	28545	( )	67023	(59613)				35955	( )
		за 2022г.[1]	28693	( )	55002	(55150)				28545	( )
− готовая продукция		за 2023г.[1]	17762	( )	70120	(61283)				26599	( )
		за 2022г.[1]	14805	( )	100343	(97386)				17762	( )
− расходы будущих периодов		за 2023г.[1]		( )		( )					( )
		за 2022г.[1]		( )		( )					( )

3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную 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		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	за 20__г.[1]		()			()	()		()		()
	5521	за 20__г.[2]		()			()	()		()		()
в том числе: *(вид)*		за 20__г.[1]		()			()	()		()		()
		за 20__г.[2]		()			()	()		()		()
(вид)		за 20__г.[1]		()			()	()		()		()
		за 20__г.[2]		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	за 2023г.[1]	16955	()	256660		(254775)	()			15840	()
	5530	за 2022г.[1]	21993	()	273741		(278779)	()			16955	()
в том числе: − покупатели и заказчики		за 2023г.[1]	12456	()	201130		(203330)	()			10256	()
		за 2022г.[1]	16990	()	220520		(225054)	()			12456	()
− платежи в бюджет		за 2023г.[1]	1835	()	48810		(48896)	()			1749	()
		за 2022г.[1]	1358	()	49220		(48743)	()			1835	()
− прочие		за 2023г.[1]	2664	()	3720		(2549)	()		x	3835	()
		за 2022г.[1]	3645	()	4001		(4982)	()		x	2664	()
Итого	5500	за 2023г.[1]	16955	()	253660		(254775)	()			15840	()
	5520	за 2022г.[1]	21993	()	273741		(278779)	()			16955	()

3.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023г.[4]		На 31 декабря 2022г.[4]		На 31 декабря 2021г.[4]	
		учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Всего	5540	45	45	151	151	122	122
в том числе: − покупатели и заказчики		45	45	151	151	122	122

3.3. 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__г.[1]				( )	( )	()	
	5571	за 20__г.[2]				( )	( )	()	
в том числе: *(вид)*		за 20__г.[1]				( )	( )	()	
		за 20__г.[2]				( )	( )	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 2023г.[1]	18784	59546		(51840)	( )		26490
	5580	за 2022г.[1]	30951	47497		(59664)	( )		18784
в том числе: − поставщики и подрядчики		за 2023г.[1]	15789	44216		(38520)	( )		21485
		за 2022г.[1]	24918	30588		(39717)	( )		15789
− задолженность перед		за 2023г.[1]				()	( )	x	
		за 2022г.[1]				()	( )	x	
− задолженность по налогам и сборам		за 2023г.[1]	2967	15330		(13296)	( )		5001
		за 2022г.[1]	6033	16881		(19947)	( )		2967

− прочие		за 2023г.[1]	28			(24)	( )		4
		за 2022г.[1]	0	28		()	( )		28
Итого	5550	за 2023г.[1]	18784	59546		(51840)	( )		26490
	5570	за 2022г.[1]	30951	47497		(59664)	( )		18784

3.4. Просроченная кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023г.[4]	На 31 декабря 2022г.[4]	На 31 декабря 2021г.[4]
Всего	5590	28	18	12
в том числе: − поставщики и подрядчики		28	18	12

4. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	За 2023г.[1]	За 2022г.[1]
Материальные затраты	5610	24807	41486
Расходы на оплату труда	5620	49704	53771
Отчисления на социальные нужды	5630	15593	16651
Амортизация	5640	1491	1472
Прочие затраты	5650	2049	7520
Итого по элементам	5660		
Изменения остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства	5670	+7410	-147
готовой продукции	5680	+8837	2957
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	93644	120900

Главный бухгалтер Булгакова М.И.