

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Востокэлектроремонт" за 2023 год (в 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	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	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	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	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
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	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__ г. ¹			()	()	
	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	за 20__ г. ¹			()	()	
	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.						

2.2. 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 <u>23</u> г. ¹	304	290	()	()	594
	за 20 <u>22</u> г. ²	304		()	()	304
в том числе: (группа объектов)	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(группа объектов)	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u> </u> г. ¹	За 20 <u> </u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: (объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: (объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	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	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В том числе: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В том числе: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И т.д.										
Финансовых вложений - Итого	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		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
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>23</u> г. ¹	9338	()	63828	(65109)			х	8057	()
	за 20 <u>22</u> г. ²	6397	()	58984	(56043)			х	9338	()
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	8573	()	63608	(64469)				7712	()
	за 20 <u>22</u> г. ²	5865	()	58430	(55722)				8573	()
<i>гот. Прод. И товары дл переп.</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	473	()		(473)					()
	за 20 <u>22</u> г. ²	327	()	328	(182)				473	()
расх. будущих пер.	2023/2022	292/205		220/226	167/139				345/292	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			

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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
	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	за 20 ²³	4142	()	145155		(146143)	()			3154	()
	за 20 ²² г. ²	4152	()	127559		(127569)	()			4142	()
в том числе: постав. И подряд.	за 20 ²³ г. ¹	2147	()	41561		(41692)	()			2016	()
	за 20 ²² г. ²	2287	()	39087		(39227)	()			2147	()
покупатели и заказчики	за 20 ²³ г. ¹	960	()	95148		(95875)	()			233	()
	за 20 ²² г. ²	1320	()	81278		(81638)	()			960	()
прочие	2023/2022	1035/545		8447/7194		8577/6704				905/1035	
Итого	за 20 ²³ г. ¹	4142	()	145155		(146143)	()		x	3154	()
	за 20 ²² г. ²	4152	()	127559		(127569)	()		x	4142	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную зadolженность
			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	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>23</u>	10757	161734		(162492)	()		9999
	за 20 <u>22</u> г. ²	6771	139416		(135430)	()		10757
в том числе: <i>пост. И подрядчики</i>	за 20 <u>23</u> г. ¹	35	41685		(41692)	()		28
	за 20 <u>22</u> г. ²	17	39245		(39227)	()		35
покупатели и заказч.	2023	5830	47657		48386			5101
окупатели и заказчики	2022	2726	38023		34919			5830

расч. с персоналом	2023/2022	1415/1307	36290/31150		35939/31042			1766/1415
расч. с бюджетом	2023/2022	2845/2210	27996/24123		28253/23488			2588/2845
расч. с внебюдж. Ф	2023/2022	517/472	7210/6116		7365/6071			362/517
Итого прочая	за 20 <u>23</u>	115/39	896/759		(857/683)	()	x	154/115

за 20 22 г.²

x

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	33640	28763
Расходы на оплату труда	36550	28675
Отчисления на социальные нужды	6358	5651
Амортизация	143	142
Прочие затраты	1180	2176
Итого по элементам	77871	65407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	77871	65407

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	428	436	(428)	()	436
в том числе: <i>резерв предст. расх. на оплату отпусков</i>	428	436	(428)	()	436
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			

9. Государственная помощь

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