

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	28	(22)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(25)
	5110	за 2022 г.	28	(19)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(22)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2023 г.	28	(22)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(25)
наименование места происхождения товаров	5111	за 2022 г.	28	(18)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(22)

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переклассификация в активы в форме права пользования			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	5200	за 2023 г.	1 182 087	(221 864)	985 045	(615 975)	179 167	(414 211)	-	-	-	1 551 157	(456 908)
	5210	за 2022 г.	738 597	(71 835)	445 342	(1 853)	-	(150 029)	-	-	-	1 182 087	(221 864)
в том числе: Основные средства (отличные от инвестиционной недвижимости и активов в форме прав пользования) - всего	5201	за 2023 г.	353 610	(85 663)	807 571	(9 277)	5 052	(299 230)	-	-	-	1 151 904	(379 841)
	5211	за 2022 г.	738 597	(71 835)	110 335	(1 853)	-	(46 479)	-	(493 471)	32 650	353 610	(85 663)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023 г.	110 850	(19 715)	28 986	(809)	223	(23 543)	-	-	-	139 027	(43 035)
	5212	за 2022 г.	78 032	(4 383)	32 818	-	-	(15 332)	-	-	-	110 850	(19 715)
Транспортные средства	5203	за 2023 г.	147 814	(50 494)	402 111	-	-	(139 632)	-	-	-	549 925	(190 126)
	5213	за 2022 г.	476 021	(54 158)	9 152	-	-	(20 554)	-	(337 359)	24 218	147 814	(50 494)
Другие виды основных средств	5204	за 2023 г.	2 612	(660)	61 721	-	-	(18 843)	-	-	-	64 333	(19 503)
	5214	за 2022 г.	2 612	(207)	-	-	-	(453)	-	-	-	2 612	(660)
Сооружения	5205	за 2023 г.	51 762	(5 339)	105 329	-	-	(44 772)	-	-	-	157 091	(50 111)
	5215	за 2022 г.	85 818	(3 405)	46 561	-	-	(4 902)	-	(80 617)	2 968	51 762	(5 339)
Машины и оборудование	5206	за 2023 г.	22 190	(5 037)	196 088	(529)	92	(64 267)	-	-	-	217 749	(69 212)
	5216	за 2022 г.	91 750	(7 925)	7 682	(1 746)	-	(2 577)	-	(75 495)	5 465	22 190	(5 037)
Офисное оборудование	5207	за 2023 г.	14 948	(3 850)	13 338	(7 939)	4 737	(7 229)	-	-	-	20 347	(6 342)
	5217	за 2022 г.	4 364	(1 757)	10 690	(107)	-	(2 093)	-	-	-	14 948	(3 850)
Здания	5208	за 2023 г.	3 432	(567)	-	-	-	(945)	-	-	-	3 432	(1 512)
	5218	за 2022 г.	-	-	3 432	-	-	(567)	-	-	-	3 432	(567)
Активы в форме права пользования-всего	5220	за 2023 г.	828 478	(136 201)	177 473	(606 698)	174 115	(114 981)	-	-	-	399 253	(77 067)
	5230	за 2022 г.	-	-	335 007	-	-	(103 551)	-	493 471	(32 650)	828 478	(136 201)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2023 г.	520 007	(78 782)	43 211	(298 227)	86 315	(72 568)	-	-	-	264 991	(65 035)
	5231	за 2022 г.	-	-	255 932	-	-	(56 746)	-	264 074	(22 036)	520 007	(78 782)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2023 г.	13 335	(1 569)	-	(13 335)	3 294	(1 725)	-	-	-	-	-
	5232	за 2022 г.	-	-	13 335	-	-	(1 569)	-	-	-	13 335	(1 569)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2023 г.	154 110	(33 116)	-	(154 110)	43 901	(10 785)	-	-	-	-	-
	5233	за 2022 г.	-	-	2 613	-	-	(25 470)	-	151 496	(7 646)	154 110	(33 116)
Сооружения	5224	за 2023 г.	79 306	(16 562)	37 400	(79 306)	23 118	(10 516)	-	-	-	37 400	(3 960)
	5234	за 2022 г.	-	-	1 406	-	-	(13 594)	-	77 900	(2 968)	79 306	(16 562)
Другие виды основных средств	5225	за 2023 г.	61 721	(6 172)	-	(61 721)	17 487	(11 315)	-	-	-	-	-
	5235	за 2022 г.	-	-	61 721	-	-	(6 172)	-	-	-	61 721	(6 172)
Здания	5226	за 2023 г.	-	-	96 862	-	-	(8 072)	-	-	-	96 862	(8 072)
	5236	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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.	5 509	429 237	(10 675)	(378 269)	45 802
	5250	за 2022 г.	31 669	380 193	(1 552)	(404 802)	5 509
в том числе:							
Общежитие (80 чел.)	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	28 212	-	-	(28 212)	-

**2.3. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	5 465
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	241 172	230 376	332 651
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	-	-	-
	5287	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2023 г.	230	-	-	-	-	-	-	230	-
	5311	за 2022 г.	220	-	10	-	-	-	-	230	-
Краткосрочные - всего	5302	за 2023 г.	4 285	-	123 100	(31 285)	-	-	-	96 100	-
	5312	за 2022 г.	44 952	-	-	(40 667)	-	-	-	4 285	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	4 515	-	123 100	(31 285)	-	-	-	96 330	-
	5310	за 2022 г.	45 172	-	10	(40 667)	-	-	-	4 515	-



[illegible]

**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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Начисление резерва	Списание с резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	161 848	-	154 401	-	-	-	-	(99 436)	-	-	216 813	-
	5521	за 2022 г.	23 027	-	161 848	-	-	-	-	(23 027)	-	-	161 848	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	161 848	-	146 589	-	-	-	-	(99 436)	-	-	209 001	-
	5522	за 2022 г.	23 027	-	161 848	-	-	-	-	(23 027)	-	-	161 848	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	7 812	-	-	-	-	-	-	-	7 812	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	4 270 960	(177 171)	6 498 418	-	(2 938 118)	(3 318)	21 189	99 436	4 595	1 738	7 937 029	(159 300)
	5530	за 2022 г.	4 018 657	(206 743)	2 631 308	-	(2 404 165)	(3 029)	32 601	23 027	1 634	499	4 270 960	(177 171)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	3 361 464	(64 496)	6 020 986	-	(2 338 840)	-	17 855	99 436	-	-	7 143 046	(46 641)
	5531	за 2022 г.	3 088 541	(96 069)	2 282 031	-	(2 032 135)	-	31 573	23 027	-	-	3 361 464	(64 496)
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	382 104	(112 672)	301 800	-	(163 079)	(3 318)	3 334	-	-	-	520 825	(112 656)
	5532	за 2022 г.	495 059	(110 671)	221 972	-	(334 927)	(3 029)	1 028	-	-	-	382 104	(112 672)
Прочая	5513	за 2023 г.	527 392	(3)	175 632	-	(436 199)	-	-	-	4 595	1 738	273 158	(3)
	5533	за 2022 г.	435 057	(3)	127 305	-	(37 103)	-	-	-	1 634	499	527 392	(3)
Итого	5500	за 2023 г.	4 432 808	(177 171)	6 652 819	-	(2 938 118)	(3 318)	21 189	X	4 595	1 738	8 153 842	(159 300)
	5520	за 2022 г.	4 041 684	(206 743)	2 793 156	-	(2 404 165)	(3 029)	32 601	X	1 634	499	4 432 808	(177 171)

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	465 495	306 195	177 171	-	206 743	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	352 836	306 195	64 496	-	96 069	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	112 656	-	112 672	-	110 671	-
прочая	5543	3	-	3	-	3	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	97 116	76 995	-	-	-	(96 385)	-	-	77 726
	5571	за 2022 г.	114 044	97 116	-	-	-	(114 044)	-	-	97 116
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554	за 2023 г.	-	6 176	-	-	-	-	-	-	6 176
	5574	за 2022 г.	114 044	-	-	-	-	(114 044)	-	-	-
расчеты по финансовой аренде, лизингу	5555	за 2023 г.	97 116	70 819	-	-	-	(96 385)	X	X	71 550
	5575	за 2022 г.	-	97 116	-	-	-	-	X	X	97 116
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	3 856 172	4 163 397	81	(2 511 229)	-	-	4 595	1 739	5 514 755
	5580	за 2022 г.	3 368 170	3 159 426	5 989	(2 793 590)	-	114 044	1 634	499	3 856 172
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	2 516 210	3 010 555	-	(1 919 982)	-	-	-	-	3 606 783
	5581	за 2022 г.	2 369 927	2 201 654	-	(2 169 415)	-	114 044	-	-	2 516 210
авансы полученные	5562	за 2023 г.	518 558	522 754	-	(132 914)	-	-	-	-	908 398
	5582	за 2022 г.	130 285	529 043	-	(140 770)	-	-	-	-	518 558
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	682 866	572 560	81	(357 930)	-	-	-	1 521	899 098
	5583	за 2022 г.	301 055	378 424	5 989	(2 896)	-	-	-	294	682 866
прочая	5566	за 2023 г.	138 538	57 528	-	(100 403)	-	-	4 595	218	100 476
	5586	за 2022 г.	566 903	50 305	-	(480 509)	-	-	1 634	205	138 538
Прочие обязательства (расчеты по финансовой аренде)	5567	за 2023 г.	238 729	106 415	-	(271 743)	-	96 385	X	X	169 786
	5587	за 2022 г.	-	238 729	-	-	-	-	X	X	238 729
Итого	5550	за 2023 г.	4 192 017	4 346 807	81	(2 782 972)	-	X	4 595	1 739	5 762 267
	5570	за 2022 г.	3 482 214	3 495 271	5 989	(2 793 590)	-	X	1 634	499	4 192 017



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	18 946	-	156 804
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	18 946	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	-	-	156 804

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	2 051 467	1 742 265
Расходы на оплату труда	5620	2 024 677	1 687 745
Отчисления на социальные нужды	5630	589 053	508 898
Амортизация	5640	232 281	153 029
Прочие затраты	5650	9 182 723	4 416 128
в том числе:			
Коммерческие расходы	56501	-	-
Аренда	56502	112 099	140 524
Услуги суббодрядных и сторонних организаций	56503	3 188 339	1 895 796
Фактическая себестоимость проданных товаров	56504	5 279 946	1 923 531
Прочие затраты	56505	602 339	456 277
Итого по элементам	5660	14 080 201	8 508 065
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(434 807)	(224 859)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 645 394	8 283 206

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	140 548	216 637	(151 137)	-	206 048
в том числе:						
Резерв на выплату отпускных	5701	140 548	170 233	(151 137)	-	159 644
Оценочное обязательство по налогу на сверхприбыль	5702	-	46 404	-	-	46 404

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 803 179	2 323 157	1 152 023
в том числе:				
гарантии	5811	2 594 033	2 093 157	1 022 023
поручительства	5812	7 209 146	230 000	130 000

Руководитель

(подпись)

**Овечкин Алексей  
Павлович**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**Клочко Елена  
Васильевна**

(расшифровка подписи)



24 июня 2024 г.