

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	22,031	(5 552)	10,964	-	-	(5 360)	-	-	-	32,995	(10 912)	
	5110	за 2022г.	11,225	(1 864)	10,805	-	-	(3 688)	-	-	-	-	22,031	(5 552)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	20,144	(4 455)	1,214	-	-	(4 844)	-	-	-	-	21,358	(9 299)
	5111	за 2022г.	9,338	(1 119)	10,806	-	-	(3 336)	-	-	-	-	20,144	(4 455)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	124	(14)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	124	(26)
	5112	за 2022г.	124	(2)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	124	(14)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	121	(17)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	121	(29)
	5113	за 2022г.	121	(5)	-	-	-	(12)	-	-	-	-	121	(17)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2023г.	1,642	(1 067)	9,750	-	-	(491)	-	-	-	-	11,392	(1 558)
	5114	за 2022г.	1,642	(738)	-	-	-	(328)	-	-	-	-	1,642	(1 066)

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		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2023г.	156,623	(56 688)	224,780	(14 280)	14,126	(64 765)	-	-	367,123	(107 327)		
	5210	за 2022г.	154,372	(27 197)	15,934	(13 683)	4,263	(33 737)	-	-	156,624	(56 688)		
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	124,781	(42 016)	208,072	(7 392)	7,286	(51 713)	-	-	325,461	(86 443)	
	5211	за 2022г.	133,357	(16 351)	544	(9 120)	2,128	(27 793)	-	-	124,781	(42 016)		
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	4,272	(1 628)	5,660	-	-	(1 724)	-	-	9,932	(3 352)		
	5212	за 2022г.	6,819	(2 290)	891	(3 438)	1,628	(966)	-	-	4,272	(1 628)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	5,400	(2 406)	1,196	-	-	(908)	-	-	6,596	(3 314)		
	5213	за 2022г.	6,236	(1 893)	-	(836)	379	(892)	-	-	5,400	(2 406)		
Транспортные средства	5204	за 2023г.	14,177	(6 551)	2,631	-	-	(2 997)	-	-	16,808	(9 548)		
	5214	за 2022г.	5,876	(5 767)	8,301	-	-	(784)	-	-	14,177	(6 551)		
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	1,795	(988)	110	(642)	642	(205)	-	-	1,263	(551)		
	5215	за 2022г.	2,084	(913)	-	(289)	128	(203)	-	-	1,795	(988)		
Сооружения	5206	за 2023г.	6,198	(3 099)	7,111	(6 246)	6,198	(7 218)	-	-	7,063	(4 119)		
	5216	за 2022г.	-	-	6,198	-	-	(3 099)	-	-	6,198	(3 099)		

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 2023г.	17,700	206,695	(137)	(224 149)	109
	5250	за 2022г.	26	35,385	(90)	(17 621)	17,700

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

с.4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	Капитализировано в состав основных средств	Прочее	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	123,105	-	123,105	3,587,290	(3,208,308)	-	-	-	X	502,087	-	502,087	
	5420	за 2022г.	85,697	-	85,697	1,186,513	(1,136,789)	(94)	(12,223)	-	X	123,105	-	123,105	
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	88,628	-	88,628	2,448,094	-	-	-	-	(2,105,343)	431,379	-	431,379	
	5421	за 2022г.	53,223	-	53,223	707,705	-	(94)	(11,011)	-	(661,196)	88,628	-	88,628	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	22,730	-	22,730	-	(2,329,004)	-	(711)	-	2,314,307	8,033	-	8,033	
	5422	за 2022г.	17,591	-	17,591	-	(623,882)	-	-	-	829,731	22,730	-	22,730	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	11,747	-	11,747	513,645	(415,589)	-	-	-	(47,187)	62,616	-	62,616	
	5423	за 2022г.	14,883	-	14,883	143,667	(158,579)	-	-	-	11,776	11,747	-	11,747	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	625,551	(463,715)	-	-	-	(161,777)	59	-	59	
	5425	за 2022г.	-	-	-	334,639	(154,328)	-	-	-	(180,311)	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	502	-	-	(502)	-	-	-	-	-	

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		выбыло		перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	16,890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,890)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	16,890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16,890)	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1,733,309	(1,436)	1,998,432	-	(1,602,080)	-	1,436	-	6	-	-	-	2,129,667	-	-
	5530	за 2022г.	1,298,609	(2,290)	1,712,801	2	(1,295,269)	2	854	854	91	185	16,890	1,733,309	(1,436)	-	-
в том числе:	5511	за 2023г.	1,630,728	(1,436)	1,715,094	-	(1,499,945)	-	1,436	-	-	-	-	-	1,845,877	-	-
	5531	за 2022г.	1,251,519	(2,290)	1,615,547	-	(1,253,228)	-	854	854	6	-	16,890	1,630,728	(1,436)	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	98,064	-	273,287	-	(97,650)	-	-	-	-	-	-	-	273,720	-	-
	5532	за 2022г.	44,439	-	93,602	-	(39,956)	-	-	-	-	-	-	-	98,063	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	4,497	-	10,052	-	(4,484)	-	-	-	6	-	-	-	10,071	-	-
	5533	за 2022г.	2,651	-	3,652	2	(2,083)	-	-	-	91	185	-	-	4,498	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1,733,309	(1,436)	1,998,432	-	(1,602,080)	-	1,436	-	6	-	X	2,129,667	-	-	-
	5520	за 2022г.	1,315,499	(2,290)	1,712,801	2	(1,295,269)	2	854	854	91	185	X	1,733,309	(1,436)	-	-

* Движение дебиторской задолженности раскрыто за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном периоде.

4.2. 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	-	-	-	-	16,219	13,928
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	16,219	13,928
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	922,134	303,395	5	(630,835)	-	-	-	6	-	594,705
	5580	за 2022г.	952,762	308,176	5,211	(344,291)	-	-	-	91	185	922,134
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	69,772	107,904	5	(48,573)	-	-	-	-	-	129,108
	5581	за 2022г.	122,483	61,343	-	(114,054)	-	-	-	-	-	69,772
авансы полученные	5562	за 2023г.	5,396	27,125	-	(2,861)	-	-	-	-	-	29,660
	5582	за 2022г.	36,409	5,299	-	(36,312)	-	-	-	-	-	5,396
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	453,762	168,366	-	(186,203)	-	-	-	-	-	435,931
	5583	за 2022г.	236,783	241,529	5,211	(30,037)	-	-	-	6	185	453,762
прочая	5566	за 2023г.	393,204	-	-	(393,196)	-	-	-	-	-	6
	5586	за 2022г.	557,087	5	-	(163,888)	-	-	-	-	-	393,204
Итого	5550	за 2023г.	922,134	303,395	5	(630,835)	-	-	-	6	-	594,705
	5570	за 2022г.	952,762	308,176	5,211	(344,291)	-	-	-	91	185	922,134

* Движение кредиторской задолженности раскрыто за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном периоде.

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

с.7

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2,117,158	657,505
Расходы на оплату труда	5620	332,688	201,789
Отчисления на социальные нужды	5630	94,470	54,007
Амортизация	5640	70,140	41,516
Прочие затраты	5650	278,072	116,880
Итого по элементам	5660	2,892,528	1,071,697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	415,589	158,579
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 139)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14,637	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3,322,754	1,225,137

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11,665	31,815	(21 813)	(1 637)	20,030

7. Обеспечения обязательств

с.9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	521,000	460,000	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	7,850,000	3,659,000	2,300,000
	5811	-	-	-



Гвитовкин Игорь Владимирович
 (расшифровка подписи)
 Руководитель

Можарова Лидия Ивановна
 (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер

25 июня 2024 г.