# 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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2023г. | 299 | (299) | - | - | - | - | - | - | - | 299 | (299) |
| | 5110 | за 2022г. | 299 | (299) | - | - | - | - | - | - | - | 299 | (299) |
| в том числе: Организационные расходы | 5101 | за 2023г. | 299 | (299) | - | - | - | - | - | - | - | 299 | (299) |
| | 5111 | за 2022г. | 299 | (299) | - | - | - | - | - | - | - | 299 | (299) |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | 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 | 5160 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Богданов Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 августа 2024 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | | Переоценка | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 213 817 | (100 172) | 12 669 | (24) | 24 | (19 157) | - | - | - | | 226 462 | (119 253) |
| | 5210 | за 2022г. | 154 218 | (81 996) | 60 004 | (405) | 274 | (18 449) | - | - | - | | 213 817 | (100 172) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2023г. | 39 156 | (25 819) | 1 454 | - | - | (4 930) | - | - | - | | 40 611 | (30 698) |
| | 5211 | за 2022г. | 31 919 | (21 360) | 7 237 | - | - | (4 460) | - | - | - | | 39 156 | (25 819) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | 5230 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | 5231 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

## 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. | - | 18 675 | (52) | (12 669) | 5 954 |
| | 5250 | за 2022г. | 53 825 | 6 180 | - | (60 004) | - |
| в том числе: КС-404А ПРО, Шиномонтажный станок автомат, до 30" | 5241 | за 2023г. | - | 190 | - | (190) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | 257 | - | (257) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. 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 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Богданов Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 августа 2024 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | выбыло | | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | себе-стоимость | 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. | 831 520 | - | 831 520 | 3 862 759 | (3 873 039) | - | - | X | 821 240 | - | 821 240 |
| | 5420 | за 2022г. | 452 251 | - | 452 251 | 3 173 295 | (2 794 026) | - | - | X | 831 520 | - | 831 520 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 1 735 | - | 1 735 | 33 306 | (32 387) | - | - | 8 709 | 2 654 | - | 2 654 |
| | 5421 | за 2022г. | 2 534 | - | 2 534 | 19 510 | (20 309) | - | - | 2 016 | 1 735 | - | 1 735 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 733 701 | - | 733 701 | 3 266 951 | (3 187 354) | - | - | 5 143 | 813 298 | - | 813 298 |
| | 5423 | за 2022г. | 374 938 | - | 374 938 | 2 566 223 | (2 207 459) | - | - | - | 733 701 | - | 733 701 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | 95 293 | - | 95 293 | 237 864 | (328 405) | - | - | - | 4 753 | - | 4 753 |
| | 5424 | за 2022г. | 74 780 | - | 74 780 | 331 098 | (310 585) | - | - | - | 95 293 | - | 95 293 |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 5 937 | (5 937) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | 5 727 | (5 727) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2023г. | 790 | - | 790 | 318 700 | (318 956) | - | - | - | 535 | - | 535 |
| | 5426 | за 2022г. | - | - | - | 250 737 | (249 947) | - | - | - | 790 | - | 790 |
| | 5407 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Богданов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 августа 2024 г.

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | списание на финансовый результат | восстановление резерва | 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 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 362 290 | - | 581 495 | - | (270 737) | (680) | - | - | 38 | 918 | 673 324 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 239 532 | - | 305 282 | - | (182 643) | (992) | - | - | - | 1 111 | 362 290 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 30 602 | - | 54 768 | - | (17 527) | (92) | - | - | - | - | 67 751 | - |
| | 5531 | за 2022г. | 119 759 | - | 14 946 | - | (103 420) | (682) | - | - | - | - | 30 602 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 210 716 | - | 488 244 | - | (175 473) | (589) | - | - | - | - | 522 898 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 86 922 | - | 202 985 | - | (78 968) | (223) | - | - | - | - | 210 716 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 120 972 | - | 38 483 | - | (77 737) | - | - | - | 38 | 918 | 82 675 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 32 851 | - | 87 352 | - | (255) | (87) | - | - | - | 1 111 | 120 972 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 362 290 | - | 581 495 | - | (270 737) | (680) | - | X | 38 | 918 | 673 324 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 239 532 | - | 305 282 | - | (182 643) | (992) | - | X | - | 1 111 | 362 290 | - |

## 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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 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 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | 366 008 | 192 650 | - | (208 208) | - | - | - | - | 350 450 |
| | 5573 | за 2022г. | 401 008 | 221 800 | - | (256 800) | - | - | - | - | 366 008 |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | 5 137 | - | - | - | - | - | - | 5 137 |
| | 5574 | за 2022г. | 3 993 | 2 | - | (3 995) | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 624 067 | 1 797 109 | 72 305 | (1 694 304) | (169) | - | 38 | 918 | 799 964 |
| | 5580 | за 2022г. | 474 459 | 800 346 | 40 099 | (691 897) | (52) | - | - | 1 111 | 624 067 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 317 780 | 194 560 | 1 | (80 116) | (73) | - | 38 | - | 432 190 |
| | 5581 | за 2022г. | 350 735 | 170 120 | 29 | (204 278) | (31) | - | - | 161 | 317 780 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 106 970 | 74 709 | - | (79 096) | (96) | - | - | - | 102 487 |
| | 5582 | за 2022г. | 18 873 | 96 256 | - | (8 138) | (21) | - | - | - | 106 970 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 17 202 | 21 573 | 135 | (1 368) | - | - | - | - | 37 542 |
| | 5583 | за 2022г. | 67 084 | 684 | - | (51 517) | - | - | - | 950 | 17 202 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 141 000 | 1 506 255 | 26 593 | (1 445 661) | - | - | - | - | 228 187 |
| | 5584 | за 2022г. | - | 531 027 | 1 302 | (391 329) | - | - | - | - | 141 000 |
| займы | 5565 | за 2023г. | 38 515 | - | 45 576 | (84 558) | - | - | - | - | (467) |
| | 5585 | за 2022г. | 35 687 | - | 38 767 | (35 939) | - | - | - | - | 38 515 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 2 600 | 11 | - | (3 505) | - | - | - | 918 | 25 |
| | 5586 | за 2022г. | 1 037 | 2 259 | - | (697) | - | - | - | - | 2 600 |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 624 067 | 1 797 109 | 72 305 | (1 694 304) | (169) | X | 38 | 918 | 799 964 |
| | 5570 | за 2022г. | 474 459 | 800 346 | 40 099 | (691 897) | (52) | X | - | 1 111 | 624 067 |

## 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 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Богданов Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 августа 2024 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 32 212 | 20 527 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 73 015 | 51 675 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 21 969 | 15 390 |
| Амортизация | 5640 | 19 105 | 18 449 |
| Прочие затраты | 5650 | 172 655 | 143 906 |
| Итого по элементам | 5660 | 318 956 | 249 947 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 318 956 | 249 947 |

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

Руководитель _____ **Богданов Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 августа 2024 г.