

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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 НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация			
<b>Нематериальные активы – всего</b>	5100	За 20 24 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
	5110	За 20 23 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	-	( - )
в том числе:														
	5101	За 20 24 г.1)												
	5111	За 20 23 г.2)												

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

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



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

Наименование показателя	код НИ/стат	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>	5160	За 20 24 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 23 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	За 20 24 г.1)					
	5171	За 20 23 г.2)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	За 20 24 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 23 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	За 20 24 г.1)					
	5191	За 20 23 г.2)					



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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 20 <u>24</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5250	За 20 <u>23</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	За 20 <u>24</u> г.1)					
	5251	За 20 <u>23</u> г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 <u>24</u> г.1)	За 20 <u>23</u> г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря		
		20 24	г.4)	20 23	г.2)	20 22	г.5)
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						

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 24 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	За 20 23 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 24 г.1)									
	5312	За 20 23 г.2)									
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 24 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	За 20 23 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 24 г.1)									
	5316	За 20 23 г.2)									
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	5300	За 20 24 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	За 20 23 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-	-	-
в том числе:				
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-
в том числе:				
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 20 24 г.1)	209 657	( - )	3 758 185	( 3 689 415 )	-	-	X	278 427	( - )
	5420	За 20 23 г.2)	175 257	( - )	2 514 999	( 2 480 599 )	-	-	X	209 657	( - )
в том числе:											
Сырьё	5401	За 20 24 г.1)	80 893	( - )	1 213 808	( 1 206 636 )	-	-	-	88 065	( - )
	5421	За 20 23 г.2)	84 334	( - )	791 286	( 794 727 )	-	-	-	80 893	( - )
Запасные части и материалы для ремонта	5402	За 20 24 г.1)	-	( - )	61 866	( 61 866 )	-	-	-	-	( - )
	5422	За 20 23 г.2)	-	( - )	36 363	( 36 363 )	-	-	-	-	( - )
Покупной товар	5403	За 20 24 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5423	За 20 23 г.2)	2	( - )	-	( 2 )	-	-	-	-	( - )
Упаковка	5404	За 20 24 г.1)	128 048	( - )	367 605	( 305 479 )	-	-	-	190 174	( - )
	5424	За 20 23 г.2)	90 175	( - )	259 696	( 221 823 )	-	-	-	128 048	( - )
Канцелярские принадлежности и прочее	5405	За 20 24 г.1)	103	( - )	7 474	( 7 417 )	-	-	-	160	( - )
	5425	За 20 23 г.2)	187	( - )	7 626	( 7 710 )	-	-	-	103	( - )
Хозяйственные принадлежности	5406	За 20 24 г.1)	613	( - )	67 896	( 68 481 )	-	-	-	28	( - )
	5426	За 20 23 г.2)	194	( - )	47 340	( 46 921 )	-	-	-	613	( - )
Спецодежда	5407	За 20 24 г.1)	-	( - )	4	( 4 )	-	-	-	-	( - )
	5427	За 20 23 г.2)	365	( - )	3 044	( 3 409 )	-	-	-	-	( - )
Топливо	5408	За 20 24 г.1)	-	( - )	12 376	( 12 376 )	-	-	-	-	( - )
	5428	За 20 23 г.2)	-	( - )	5 911	( 5 911 )	-	-	-	-	( - )
Незавершенное производство	5409	За 20 24 г.1)	-	( - )	2 027 156	( 2 027 156 )	-	-	-	-	( - )
	5429	За 20 23 г.2)	-	( - )	1 363 733	( 1 363 733 )	-	-	-	-	( - )

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)в)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисленияв)	погашение	списание на финансовый результатв)	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 24 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 23 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 24 г.1)										
	5522	За 20 23 г.2)										
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 24 г.1)	113 008	( - )	3 493 910	-	( 3 427 579 )	( - )	-	-	179 339	( - )
	5530	За 20 23 г.2)	135 227	( - )	2 354 873	-	( 2 377 092 )	( - )	-	-	113 008	( - )
в том числе:	5511	За 20 24 г.1)	69 471	( - )	2 517 050	-	( 2 465 022 )	( - )	-	-	121 499	( - )
	5531	За 20 23 г.2)	97 633	( - )	1 718 104	-	( 1 746 266 )	( - )	-	-	69 471	( - )
Задолженность по авансам выданным	5512	За 20 24 г.1)	40 613	( - )	855 533	-	( 839 535 )	( - )	-	-	56 611	( - )
	5532	За 20 23 г.2)	35 205	( - )	559 490	-	( 554 082 )	( - )	-	-	40 613	( - )
Задолженность по налогам, сборам и взносам на социальное страхование	5513	За 20 24 г.1)	1 979	( - )	93 365	-	( 94 928 )	( - )	-	-	416	( - )
	5533	За 20 23 г.2)	1 574	( - )	68 525	-	( 68 120 )	( - )	-	-	1 979	( - )
Задолженность прочих дебиторов	5514	За 20 24 г.1)	945	( - )	27 962	-	( 28 094 )	( - )	-	-	813	( - )
	5534	За 20 23 г.2)	815	( - )	8 754	-	( 8 624 )	( - )	-	-	945	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 24 г.1)	113 008	( - )	3 493 910	-	( 3 427 579 )	( - )	-	X	179 339	( - )
	5520	За 20 23 г.2)	135 227	( - )	2 354 873	-	( 2 377 092 )	( - )	-	X	113 008	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 24 г.4)		На 31 декабря 20 23 г.2)		На 31 декабря 20 22 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5551	За 20 24 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 23 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5552	За 20 24 г.1)							
	5572	За 20 23 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 24 г.1)	183 137	2 927 117	-	( 2 812 019 )	( - )	-	298 235
	5580	За 20 23 г.2)	79 335	1 909 027	-	( 1 805 180 )	( 45 )	-	183 137
в том числе:									
Задолженность перед поставщиками	5561	За 20 24 г.1)	169 235	2 396 647	-	( 2 283 016 )	( - )	-	282 866
	5581	За 20 23 г.2)	68 167	1 616 430	-	( 1 515 362 )	( - )	-	169 235
Задолженность по авансам полученным	5562	За 20 24 г.1)	2 186	119 038	-	( 120 817 )	( - )	-	407
	5582	За 20 23 г.2)	1 700	17 137	-	( 16 629 )	( 22 )	-	2 186
Задолженность по оплате труда	5563	За 20 24 г.1)	2 483	95 476	-	( 94 887 )	( - )	-	3 072
	5583	За 20 23 г.2)	1 970	68 772	-	( 68 259 )	( - )	-	2 483
Задолженность по налогам и сборам	5564	За 20 24 г.1)	6 806	283 229	-	( 281 112 )	( - )	-	8 923
	5584	За 20 23 г.2)	5 755	182 467	-	( 181 416 )	( - )	-	6 806
Задолженность по взносам на социальное страхование	5565	За 20 24 г.1)	2 180	29 146	-	( 28 677 )	( - )	-	2 649
	5585	За 20 23 г.2)	1 552	21 139	-	( 20 511 )	( - )	-	2 180
Задолженность перед прочими кредиторами	5566	За 20 24 г.1)	247	3 581	-	( 3 510 )	( - )	-	318
	5586	За 20 23 г.2)	191	3 082	-	( 3 003 )	( 23 )	-	247
<b>Итого</b>	5550	За 20 24 г.1)	183 137	2 927 117	-	( 2 812 019 )	( - )	X	298 235
	5570	За 20 23 г.2)	79 335	1 909 027	-	( 1 805 180 )	( 45 )	X	183 137

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	24 г.4)	20	23 г.2)	20	22 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-		-		-	
в том числе:	5591						

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20		За 20	
		24 г.1)	23 г.2)	24 г.1)	23 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	1 663 526	1 113 899		
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	95 425	68 763		
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	29 136	21 139		
<b>Амортизация</b>	5640	21 077	18 342		
<b>Прочие затраты</b>	5650	363 413	249 877		
<b>Итого по элементам</b>	5660	2 172 577	1 472 020		
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-	-		
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-	-		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	2 172 577	1 472 020		

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5701					

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24 г.4)	20 23 г.2)	20 22 г.5)
<b>Полученные – всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<b>Выданные- всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИ/ стат	За 20__ 24__ г.1)		За 20__ 23__ г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты – всего</b>	20 24 г.1)	5910	-	-	-	-
	20 23 г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	20 24 г.1)	5911				
	20 23 г.2)	5921				

### 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.