

ЗАО "СИБИРСКИЙ МОНОКРИСТАЛЛ - ЭКСМА"
ИНН / КПП 5408158730 / 540801001

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2024 год (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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5110	за 20 23 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 г. ¹	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 г. ²	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²	20 22 г. ⁵	20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности, на начало года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности, на конец года
				поступило	выбыло	Списано на расходы по обычным видам деятельности за период	
НИОКР - всего	5140	за 20 24 г. ¹	830	900	(-)	(830)	900
	5150	за 20 23 г. ²	5 963	830	(-)	(5 963)	830
В том числе:		за 20 24 г. ¹	830	900	(-)	(830)	900
НИР по договорам с ИФП СО РАН		за 20 23 г. ²	963	830	(-)	(963)	830
		за 20 24 г. ¹	0	-	(-)	(0)	0
НИР по договорам с РХТУ		за 20 23 г. ²	5 000	-	(-)	(5 000)	0
		за 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
	5170	за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
и т.д.			-	-	()	(- -)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
	5190	за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹	-	-	()	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²	-	-	()	(- -)	-
и т.д.			-	-	()	(- -)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 24 г. ¹	10 539	(9 211)	-	(-)	-	(223)	-	-	10 539	(9 434)
	5210	за 20 23 г. ²	10 539	(8 988)	-	(-)	-	(223)	-	-	10 539	(9 211)
в том числе: Машины и оборудование		за 20 24 г. ¹	10 539	(9 211)	-	(-)	-	(223)	-	-	10 539	(9 434)
		за 20 23 г. ²	10 539	(8 988)	-	(-)	-	(223)	-	-	10 539	(9 211)
(группа основных средств)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 ___ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
И т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 24 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 23 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: (группа объектов)		за 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	3а 20 24 г. ¹	3а 20 23 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе: (объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе: (объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
И т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 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	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 ___ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 24 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 23 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 24 г. ⁴	20 23 г. ²	20 22 г. ⁵	20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
в том числе:					
(группы, виды)		-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
в том числе:					
(группы, виды)		-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	27 748	(-)	45 059	(48 964)	-	-	-	23 843	(-)
	5420	за 20 23 г. ²	25 092	(-)	27 439	(24 783)	-	-	-	27 748	(-)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	18 452	(-)	6 764	(8 397)	-	-	-	16 819	(-)
		за 20 23 г. ²	19 089	(-)	4 044	(4 681)	-	-	-	18 452	(-)
сырье и материалы		за 20 24 г. ¹	9 272	(-)	24 713	(26 992)	-	-	-	6 993	(-)
		за 20 23 г. ²	5 981	(-)	17 348	(14 057)	-	-	-	9 272	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	(вид)	за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 24 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 23 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
И Т.Д.			-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	26 028	(-)	36 542	-	(10 395)	(-)	(-)	(-)	-	52 175	(-)
	5530	за 20 23 г. ²	20 435	(-)	23 211	-	(17 618)	(-)	(-)	(-)	-	26 028	(-)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	25 291	(-)	35 975	-	(9 658)	(-)	(-)	(-)	-	51 608	(-)
		за 20 23 г. ²	19 679	(-)	22 474	-	(16 862)	(-)	(-)	(-)	-	25 291	(-)
покупатели и заказчики		за 20 24 г. ¹	637	(-)	394	-	(637)	(-)	(-)	(-)	-	394	(-)
		за 20 23 г. ²	520	(-)	637	-	(520)	(-)	(-)	(-)	-	637	(-)
и т.д.			-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)
			26 028	(-)	36 542	-	(10 395)	(-)	(-)	(-)	-	52 175	(-)
Итого	5520	за 20 23 г. ²	20 435	(-)	23 211	-	(17 618)	(-)	(-)	(-)	-	26 028	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -
в том числе: (вид)		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	- -	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	(-) (-)	- -
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	9 357 9 788	24 160 8 056	- -	(4 794) (8 487)	(-) (-)	(-) (-)	28 723 9 357
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	7 713 8 445	12 620 6 817	- -	(3 555) (7 549)	(-) (-)	(-) (-)	16 778 7 713
задолженность перед персоналом		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	237 239	620 237	- -	(237) (239)	(-) (-)	(-) (-)	620 237
задолженность по налогам и сборам и т.д.		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	700 571	1 955 700	- -	(700) (571)	(-) (-)	(-) (-)	1 955 700
Итого	5550 5570	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	9 357 9 788	24 160 8 056	- -	(4 794) (8 487)	(-) (-)	(-) (-)	28 723 9 357

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	35 319	17 919
Расходы на оплату труда	5620	13 963	6 302
Отчисления на социальные нужды	5630	2 961	1 624
Амортизация	5640	223	223
Прочие затраты	5650	4 890	12 076
Итого по элементам	5660	57 356	38 144
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 356	38 144

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: (вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
И т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
		20 24 г. ¹	(-)	(-)	-
		20 23 г. ²	(-)	(-)	-
В том числе:					
(наименование цели)		20 24 г. ¹	(-)	(-)	-
		20 23 г. ²	(-)	(-)	-
и т.д.					

12 марта 2025 года

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует 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.

Директор

Кизько О.В.

