

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс.руб.)  
за 2024 год

**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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
	<b>5110</b>	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	( )
и т.д.													

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

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	18119	( 15497 )	2474	( )		( 1208 )			20593	( 16705 )
	<b>5210</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	16991	( 15407 )	1128	( )		( )			18119	( 15497 )
<i>Здания, сооружения и передаточные устройства</i>	5201	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	375	( 375 )		( )		( )			375	( 375 )
	5211	за 20 <u>23</u> г.	375	( 375 )		( )		( )			375	( 375 )
<i>Машины и оборудования</i>	5202	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	7362	( 5474 )	363	( )		( )			7725	( 5474 )
	5212	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	6968	( 5474 )	394	( )		( )			7362	( 5474 )
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5203	за 20 <u>24</u> г. <sup>2</sup>	3923	( 3822 )	735	( )		( )			4658	( 3822 )
	5213	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	3822	( 3822 )	101	( )		( )			3923	( 3822 )

Другие виды основных средств	5204	за 20 <u>24</u> г. <sup>2</sup>	6459	( 5826 )	1376	( )		( 1208 )			7835	( 7034 )
	5214	за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup>	5826	( 5826 )	633	( )		( )			6459	( 5826 )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	<b>5220</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	<b>5230</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )

**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__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5250	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20__ г. <sup>1</sup>	За 20__ г. <sup>2</sup>
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 _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>5</sup>
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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	2			( )				2	
	<b>5311</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	2			( )				2	
в том числе: <i>акции</i>	5302	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	2			( )				2	
	5312	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	2			( )				2	
и т.д.											
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>			416220	( 413180 )				3040	
	<b>5315</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>			2000	( 2000 )					
в том числе: <i>депозит</i>	5306	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>			416220	( 413180 )				3040	
	5316	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>			2000	( 2000 )					
и т.д.											
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>				( )					
	<b>5310</b>	за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>				( )					

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
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		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		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 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	187	( )	10744	( 10768 )			x	163	( )
	5420	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	142	( )	8671	( 8626 )			x	187	( )
в том числе: <i>сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	5401	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	187	( )	10744	( 10768 )				163	( )
	5421	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	142	( )	8671	( 8626 )				187	( )
		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )					( )



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	231	( )	93698		( 93754 )	( )			175	( )
	5530	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	221	( )	79313		( 79303 )	( )			231	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>		( )	1018		( 1018 )	( )				( )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>		( )	265		( 265 )	( )				( )
прочие		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	231	( )	92680		( 92736 )	( )			175	( )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	221	( )	79048		( 79038 )	( )			231	( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	231	( )	93698		( 93754 )	( )		x	175	( )
	5520	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	221	( )	79313		( 79303 )	( )		x	231	( )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>	
		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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
	5571	за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	2594	95205		( 94756 )	( )		3043
	5580	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	1928	77735		( 77069 )	( )		2594
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	724	24807		( 22493 )	( )		3038
<i>расчеты с поставщиками и заказчиками</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	188	17873		( 17337 )	( )		724

в том числе:		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	1870	19880		( 21745 )	( )		5
<i>расчеты по налогам и сборам</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	1740	17465		( 17335 )	( )		1870
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>		1000		( 1000 )	( )		
<i>займы</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>				( )	( )		
в том числе:		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>		49518		( 49518 )	( )		
<i>прочее</i>		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>		42397		( 42397 )	( )		
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	2594	95205		( 94756 )	( )	x	3043
	5570	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	1928	77735		( 77069 )	( )	x	2594

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	10607	8575
Расходы на оплату труда	5620	21625	23395
Отчисления на социальные нужды	5630	6487	7065
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	13419	9316
Итого по элементам	5660	52138	48351
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	52138	48351

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>			( )	( )	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				( )	( )	
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
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 <u>24</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		5900	33960		21757	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	32753		21757	
на вложения во внеоборотные активы		5905	1207			
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. <sup>1</sup>	5910			( )	
	20 _____ г. <sup>2</sup>	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)					( )	
					( )	
и т.д.						

## 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.