

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2024 год
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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						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: (вид нематериальных активов)		за 20 24 г. ¹		()		()		()					()
		за 20 23 г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 24 г. ¹		()		()		()					()
		за 20 23 г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
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 24 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 23 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 23 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 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 ⁴		выбыло объектов		начислено амортизации ⁵	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>24</u> г. ¹	15878	(9345)	3000	(0)	0	(3473)			18878	(12818)
	5210	за 20 <u>23</u> г. ²	12337	(6956)	3541	(0)	0	(2389)			15878	(9345)
в том числе:	5201	за 20 <u>24</u> г. ¹	15878	(9345)	3000	(0)	0	(3473)			18878	(12818)
Основные средства в организации	5211	за 20 <u>23</u> г. ²	12337	(6956)	3541	(0)	0	(2389)			15878	(9345)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>24</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>23</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:	5221	за 20 <u>24</u> г. ¹		()		()		()				()
	5231	за 20 <u>23</u> г. ²		()		()		()				()

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 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 24 г. ¹			()	()	
		за 20 23 г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 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.			

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 ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение 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 24 г. ¹				()					
		за 20 23 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 24 г. ¹				()					
		за 20 23 г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 24 г. ¹				()					
	5310	за 20 23 г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> 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	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 операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	8627	(76)	128693		(127595)	()			9669	(20)
	5530	за 20 23 г. ²	12303	(31)	145047		(148768)	()			8627	(76)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 20 24 г. ¹	1214	()	12526		(12628)	()			1112	()
	5531	за 20 23 г. ²	1491	()	17654		(17931)	()			1214	()
расчеты по налогам и сборам	5512	за 20 24 г. ¹	302	()	1976		(1912)	()			366	()
	5532	за 20 23 г. ²	111	()	1939		(1748)	()			302	()
расчеты с покупателями и заказчиками	5513	за 20 24 г. ¹	7111	(76)	114191		(113055)	()			8191	(20)
	5533	за 20 23 г. ²	10701	(31)	125454		(129089)	()			7111	(76)
расчет по социальному страхованию	5514	за 20 24 г. ¹	-	()			()	()				()
	5534	за 20 23 г. ²	-	()			()	()				()
Итого	5500	за 20 24 г. ²	8627	(76)	128693		(127595)	()			9669	(20)
	5520	за 20 23 г. ²	12303	(31)	145047		(148768)	()		x	8627	(76)

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:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	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				()	()	()	
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	13681	140510	(141830)	()			12361
	5580	за 20 23 г. ²	15347	163171	(164837)	()			13681
в том числе:	5561	за 20 24 г. ¹	6081	90985	(88171)	()			8895
	5581	за 20 23 г. ²	10106	101327	(105352)	()			6081
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 24 г. ¹	449	12300	(12308)	()			441
	5581	за 20 23 г. ²	850	11707	(12108)	()			449
расчеты по налогам и сборам	5561	за 20 24 г. ¹	836	30417	29914				1339
	5581	за 20 23 г. ²	2495	37691	(39350)	()			836
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5561	за 20 24 г. ¹	226	2926	(2925)	()			227
	5581	за 20 23 г. ²	192	2852	(2818)	()			226
прочие кредиторы	5561	за 20 24 г. ¹	6089	3882	(8512)	()			1459
	5581	за 20 23 г. ²	1704	9594	(5209)	()			6089
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	13681	140510	(141830)	()	x		12361
	5570	за 20 23 г. ²	15347	163171	(164837)	()	x		13681

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹	За 20 <u>23</u> г. ²
Материальные затраты	5610	59183	73015
Расходы на оплату труда	5620	10603	10430
Отчисления на социальные нужды	5630	2925	2808
Амортизация	5640	3473	2389
Прочие затраты	5650	14283	11008
Итого по элементам	5660	90467	99650
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	90467	99650

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1161	1258	(1100)	(-)	1319
в том числе: резерв на отпуски	5701	1161	1258	(1100)	(-)	1319

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹		За 20 <u>23</u> 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 <u>24</u> г. ¹	5910			()	
20 <u>23</u> г. ²	5920			()	
в том числе:				()	
(наименование цели)				()	
20 <u>24</u> г. ¹				()	
20 <u>23</u> г. ²				()	
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.