

**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

0710005

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | за 20 <u>24</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i> | за 20 <u>24</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| <i>(вид нематериальных активов)</i> | за 20 <u>24</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| и т.д. | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Всего | - | - | - |
| 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 | 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 | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | | - | - | - | (-) | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| (объект, группа объектов) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | 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 | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: <i>транспортные средства</i> | за 20 <u>24</u> г. | 24 521 | 35 407 | (-) | (59 928) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | 79 245 | 146 459 | (-) | (201 183) | 24 521 |
| | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>24</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | (-) | (-) | - |
| и т.д. | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | За 20 <u>24</u> г. | За 20 <u>23</u> г. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | - | - |
| в том числе: | - | - |
| <i>(объект основных средств)</i> | - | - |
| <i>(объект основных средств)</i> | - | - |
| и т.д. | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | - | - |
| в том числе: | (-) | (-) |
| <i>(объект основных средств)</i> | (-) | (-) |
| <i>(объект основных средств)</i> | (-) | (-) |
| и т.д. | - | - |

0710005

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 34 434 | 34 434 | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| | | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ |
| | | | | | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | | | | |
| Долгосрочные - всего | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| в том числе: (группа, вид) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| в том числе: займы | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| депозитные счета (признаваемые денежными эквивалентами) | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - ИТОГО | за 20 <u>24</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. | На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. | На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| в том числе: (группы, виды) | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| в том числе: (группы, виды) | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|----------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------|
| | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | за <u>20 24</u> г. | 138 845 | (-) | 2 349 100 | (2 305 857) | - | - | x | 182 088 | (-) |
| в том числе: | за <u>20 23</u> г. | 16 167 | (-) | 1 340 499 | (1 217 821) | - | - | x | 138 845 | (-) |
| сырье и материалы | за <u>20 24</u> г. | 97 348 | (-) | 364 219 | (392 029) | - | - | - | 69 538 | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | 6 520 | (-) | 252 567 | (161 739) | - | - | - | 97 348 | (-) |
| готовая продукция | за <u>20 24</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| товары для перепродажи | за <u>20 24</u> г. | 41 497 | (-) | 449 893 | (378 840) | - | - | - | 112 550 | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | 9 647 | (-) | 341 494 | (309644) | - | - | - | 41 497 | (-) |
| товары и готовая продукция отгруженные | за <u>20 24</u> г. | - | (-) | 151 277 | (151277) | - | - | - | - | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | - | (-) | 171 436 | (171436) | - | - | - | - | (-) |
| затраты в незавершенном производстве | за <u>20 24</u> г. | - | (-) | 1 336 041 | (1336041) | - | - | - | - | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | - | (-) | 555 814 | (555814) | - | - | - | - | (-) |
| прочие запасы и затраты | за <u>20 24</u> г. | - | (-) | 47 670 | (47670) | - | - | - | - | (-) |
| | за <u>20 23</u> г. | - | (-) | 19 188 | (19188) | - | - | - | - | (-) |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| (группа, вид) | - | - | - |
| и т.д. | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| (группа, вид) | - | - | - |
| и т.д. | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | 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 | создание резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
| | | | | в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | списание за счёт резерва сомнительных долгов | восста-новление резерва | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 <u>24</u> г. | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | (-) |
| в том числе: (вид) | за 20 <u>24</u> г. | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | - | - | (-) |
| и т.д. | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 <u>24</u> г. | 198 743 | (1686) | 174 691 | - | (92 365) | (-) | - | (16 279) | - | 26 396 | 282 649 | (28 082) |
| | за 20 <u>23</u> г. | 110 172 | (4 775) | 152 941 | - | (64 370) | (-) | - | (60195) | - | (-) | 198 743 | (1 686) |
| в том числе: покупатели и заказчики | за 20 <u>24</u> г. | 114 668 | (1686) | 134 966 | - | (88 685) | (-) | - | (16 279) | - | 26 396 | 160 949 | (1 686) |
| | за 20 <u>23</u> г. | 60 221 | (4 775) | 107 556 | - | (53 109) | (-) | - | (60195) | - | (-) | 114 668 | (1 686) |
| авансы выданные | за 20 <u>24</u> г. | 5 438 | (-) | 29 625 | - | (813) | (-) | - | - | - | - | 34 250 | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | 8 371 | (-) | 4 996 | - | (7 929) | (-) | - | - | - | - | 5 438 | (-) |
| прочие дебиторы | за 20 <u>24</u> г. | 78 637 | (-) | 10 100 | 60 | (2 867) | (-) | - | - | 1520 | - | 87 450 | (-) |
| | за 20 <u>23</u> г. | 41 580 | (5) | 40 389 | - | (3 332) | (-) | 5 | - | - | - | 78 637 | (-) |
| Итого: | за 20 <u>24</u> г. | 198 743 | (1686) | 174 691 | 60 | (92 365) | (-) | - | 16 279 | 1520 | 26 396 | 282 649 | (28 082) |
| | за 20 <u>23</u> г. | 110 172 | (4 775) | 152 941 | - | (64 370) | (-) | - | 60195 | x | (-) | 198 743 | (1 686) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На _____ На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| | | | | | | |
| Всего | 28 082 | 28 082 | 1 686 | 1 686 | - | - |
| в том числе: <i>покупатели и заказчики</i> | 28 082 | 28 082 | 1 686 | 1 686 | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 24 г. | 420 159 | 594 507 | - | (760 754) | (-) | (-) | 253 912 |
| | за 20 23 г. | 295 221 | 481 962 | - | (357 024) | (-) | (-) | 420 159 |
| в том числе: <i>Займы</i> | за 20 24 г. | 83 566 | 17 640 | - | (84 790) | (-) | (-) | 16 416 |
| | за 20 23 г. | 2 116 | 176 350 | - | (94 900) | (-) | (-) | 83 566 |
| <i>кредиты</i> | за 20 24 г. | 50 000 | 343 614 | - | (342 580) | (-) | (-) | 50 000 |
| | за 20 23 г. | - | 190 385 | - | (140 385) | (-) | (-) | 186 462 |
| <i>Прочая</i> | за 20 24 г. | 286 593 | 233 253 | - | (333 384) | (-) | (-) | 286 593 |
| | за 20 23 г. | 293 105 | 115 227 | - | (121 739) | (-) | (-) | 286 593 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 24 г. | 139 049 | 2 659 652 | - | (2 628 205) | (-) | - | 170 496 |
| | за 20 23 г. | 83 641 | 89 511 | 16 235 | (50 338) | (-) | - | 139 049 |
| в том числе: <i>поставщики и подрядчики</i> | за 20 24 г. | 95 566 | 1 555 644 | - | (1 586 671) | (-) | - | 64 539 |
| | за 20 23 г. | 60 555 | 72 584 | - | (37 573) | (-) | - | 95 566 |
| <i>кредиты</i> | за 20 24 г. | - | 10 675 | - | (10 675) | (-) | - | - |
| | за 20 23 г. | - | - | 3 171 | (3 171) | (-) | - | - |
| <i>задолженность по налогам и взносам</i> | за 20 24 г. | 21 589 | 524 750 | - | (493 379) | (-) | - | 52 960 |
| | за 20 23 г. | 18 426 | 5 924 | - | (2 761) | (-) | - | 21 589 |
| <i>авансы полученные</i> | за 20 24 г. ¹ | 2 451 | 248 600 | - | (223 248) | (-) | - | 27 803 |
| | за 20 23 г. ² | 878 | 1 931 | - | (358) | (-) | - | 2 451 |
| <i>Займы</i> | за 20 24 г. | 6 636 | 4 534 | - | (3 351) | (-) | - | 7 819 |
| | за 20 23 г. | - | - | 13 064 | (6 428) | (-) | - | 6 636 |
| <i>прочие кредиторы</i> | за 20 24 г. | 12 807 | 315 449 | - | (310 881) | (-) | - | 17 375 |
| | за 20 23 г. | 3 782 | 9 072 | - | (47) | (-) | - | 12 807 |
| Итого: | за 20 24 г. | 559 208 | 3 254 159 | - | (3 388 959) | (-) | x | 424 408 |
| | за 20 23 г. | 83 641 | 571 473 | - | (407 362) | (-) | x | 559 208 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. |
|--------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Всего | - | - | - |
| в том числе: | | | |
| <i>поставщики и подрядчики</i> | - | - | - |
| <i>(вид)</i> | | - | - |
| и т.д. | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 <u>24</u> г. | За 20 <u>23</u> г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 733 211 | 140 287 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 321 531 | 145 229 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 56 924 | 26 093 |
| Амортизация | 5640 | 117 441 | 101 333 |
| Прочие затраты | 5650 | 453 852 | 178 944 |
| Итого по элементам | 5660 | 1 682 959 | 591 886 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (31 849) |
| уменьшение [+]: незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 298 634 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1 682 959 | 858 671 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------------------------|----------|------------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 12 973 | 43 049 (| 29 807) (| -) | 26 215 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. | На 31 декабря 20 <u>23</u> г. | На 31 декабря 20 <u>22</u> г. |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Полученные - всего | - | - | - |
| в том числе: <i>банковская гарантия</i> | - | - | - |
| и т.д. | - | - | - |
| Выданные - всего | - | - | - |
| в том числе: <i>(вид)</i> | - | - | - |
| и т.д. | - | - | - |

