

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2024 год Неблагочинное акционерное общество "Шебекинский машиностроительный завод"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**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	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизация ЦИИ	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹	510	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20 23 г. ²		()	510,00	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		программное обеспечение		()	510,00	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 23 г. ¹		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ²		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 22 г. ²		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.				()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ 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	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 20__ 24__ г. ¹	())	())	())	
	5150	за 20__ 23__ г. ²	())	())	())	
В том числе:		за 20__ г. ¹	())	())	())	
готовая продукция (объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	())	())	())	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹	())	())	())	
		за 20__ г. ²	())	())	())	
И т.д.			())	())	())	

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

0710005 с. 3

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

0710005 с. 4

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	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 в том числе	5200	за 20__ 24 г. ¹	268 169	(140 089)	30047	(5 519)	5 519	(19 747)		5 579	292 697	(148 738)
	5210	за 20__ 23 г. ²	246 710	123 274	24 726	(3 267)	1 959	(18 774)			268 169	140 089)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20__ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г. ²		()		()		()				()
		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г. ²		()		()		()				()
и т.д.				()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

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 <u>24</u> г. ¹	101 864	306 567	(318 489)	()	89 942
	5250	за 20 <u>23</u> г. ²	11 033	122 022	31 191		101 864
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	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		668		
в том числе:					
нежилые здания лит B.513.517.523.524.527.528.529					
реконструкция сооружений, оборудования			668		
(объект основных средств) и т.д.					
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(сооружений, оборудования)					
(нежилые здания) 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			17 804

3.2. Иное использование финансовых вложений

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		сальдо	изменения	сальдо	изменения	сальдо	изменения
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		
			сальдо	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	сальдо	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	сальдо	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего в том числе :	5400	за 20 24 г. ¹	75 170	()	2 054 780	(2 019 110)				X	110 840	()		
			за 20 23 г. ²	69 744	()	1 557 817	(1 552 391)				X	75 170	()	
				за 20 г. ¹										
				за 20 г. ²										
		за 20 г. ¹												
		за 20 г. ¹												
		за 20 г. ²												
И т.д.														

0710005 с. 9

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:				
<i>товары</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	0	0	
<i>затова продукция</i>		-	-	0

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		
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		Выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операция) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва				
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()		()	()
	5521	за 20__ г. ²	()	()			()	()		()		()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()		()	()
(aud)		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()		()	()
(aud)		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()		()	()
(aud)		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()		()	()
и т.д.													
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего в том числе	5510	за 20 24 г. ¹	155 204	()	2 092 451		(1 921 658)	(0)				325 997	()
	5530	за 20 23 г. ²	129 925	()	1 409 269		(1 291 062)	(0)				155 204	()
		за 20__ г. ¹	()	()			()	()				()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()				()	()
		за 20__ г. ¹	()	()			()	()				()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()				()	()
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	155 204	()	2 092 451		(1 921 658)	(0)			x	325 997	()
	5520	за 20 23 г. ²	129 925	()	1 409 269		(1 291 062)	(0)			x	155 204	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

0710005 с. 11

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ 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			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	85 385 56984	0 52400		(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	73 222 85 385
в том числе: (вид) долгосрочные займы		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	85 385 56 984			(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	(12 163) (23 999)	73 222 85 385
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе :	5560 5580	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	292 464 311 149	2 844 120 2 122 056		(2 594 558) (2 140 741)	(2 594 558) (2 140 741)	(2 594 558) (2 140 741)	(2 594 558) (2 140 741)	542 026 292 464
в т.ч. Краткосрочные займы		за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	12 026 29 905	8 320		(5 565) (17 879)	(5 565) (17 879)	(5 565) (17 879)	(5 565) (17 879)	14 781 12 026
и т.д.		за 20 __ г. ¹ за 20 __ г. ²								
Итого	5550 5570	за 20 24 г. ¹ за 20 23 г. ²	377 849 368 133	2 844 120 2 174 456		(2 606 721) (2 164 740)	(2 606 721) (2 164 740)	(2 606 721) (2 164 740)	(2 606 721) (2 164 740)	615 248 377 849

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ 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	440 865	271 669
Расходы на оплату труда	5620	137 753	55 213
Отчисления на социальные нужды	5630	31 004	17 514
Амортизация	5640	19 747	17 050
Прочие затраты	5650	136 604	182 544
Итого по элементам	5660	765 973	543 990
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	130 599	46 276
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	896 572	590 266

7. Оценочные обязательства

0710005 с. 13

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			0
в том числе:				0
основные средства				0
И т.д.				0

9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
В том числе:				()	
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ 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" 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 кредитов задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Федеральный директор

Д.В. Минькин