

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 01

| 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 2024 г. 1 | 17470 | (3550) | 2300 | --- | --- | (818) | --- | --- | --- | 19770 | (4368) |
| | 5110 | за 2023 г. 2 | 17146 | (2753) | 324 | --- | --- | (797) | --- | --- | --- | 17470 | (3550) |
| в том числе: Программы ЭВМ | 5101 | за 2024 г. 1 | 7285 | (2398) | 2300 | --- | --- | (269) | --- | --- | --- | 9585 | (2667) |
| | 5111 | за 2023 г. 2 | 6961 | (2150) | 324 | --- | --- | (248) | --- | --- | --- | 7285 | (2398) |
| Базы данных | 5102 | за 2024 г. 1 | 8490 | (631) | --- | --- | --- | (430) | --- | --- | --- | 8490 | (1061) |
| | 5112 | за 2023 г. 2 | 8490 | (201) | --- | --- | --- | (430) | --- | --- | --- | 8490 | (631) |
| Прочее | 5103 | за 2024 г. 1 | 1695 | (521) | --- | --- | --- | (119) | --- | --- | --- | 1695 | (640) |
| | 5113 | за 2023 г. 2 | 1695 | (402) | --- | --- | --- | (119) | --- | --- | --- | 1695 | (521) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

с. 02

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 г. 5 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Всего | 5120 | 14443 | 14443 | 14246 |
| в том числе: программы ЭВМ, базы данных | 5121 | 14443 | 14443 | 14246 |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 03

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 г. 5 |
|-------------------------|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Всего | 5130 | --- | --- | --- |
| в том числе: --- | 5131 | --- | --- | --- |

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 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5250 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- |
| в том числе: | 5241 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5251 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5242 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5252 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5243 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5253 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- |

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

| Наименование показателя | Код | За 2024 год ¹ | За 2023 год ² |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | --- | --- |
| в том числе: | | | |
| --- | 5261 | --- | --- |
| --- | 5262 | --- | --- |
| --- | 5263 | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | --- | --- |
| в том числе: | | | |
| --- | 5271 | --- | --- |
| --- | 5272 | --- | --- |
| --- | 5273 | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 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 (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 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5311 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в том числе: --- | 5302 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5312 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5303 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5313 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2024 г. 1 | --- | --- | 1500 | (1000) | --- | 128 | --- | 500 | --- |
| | 5315 | за 2023 г. 2 | --- | --- | 20000 | (20000) | --- | 20 | --- | --- | --- |
| в том числе: выданный займ | 5306 | за 2024 г. 1 | --- | --- | 1500 | (1000) | --- | 128 | --- | 500 | --- |
| | 5316 | за 2023 г. 2 | --- | --- | 20000 | (20000) | --- | 20 | --- | --- | --- |
| --- | 5307 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5317 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2024 г. 1 | --- | --- | 1500 | (1000) | --- | 128 | --- | 500 | --- |
| | 5310 | за 2023 г. 2 | --- | --- | 20000 | (20000) | --- | 20 | --- | --- | --- |

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 08

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 г. 5 |
|---|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | |
| --- | 5321 | --- | --- | --- |
| --- | 5322 | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | |
| --- | 5326 | --- | --- | --- |
| --- | 5327 | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 2024 г. 1 | 1125 | --- | 28068 | (28038) | --- | --- | --- | 1155 | --- |
| | 5420 | за 2023 г. 2 | 1125 | --- | 21583 | (21583) | --- | --- | --- | 1125 | --- |
| в том числе: материалы | 5401 | за 2024 г. 1 | 1125 | --- | 28068 | (28038) | --- | --- | --- | 1155 | --- |
| | 5421 | за 2023 г. 2 | 1125 | --- | 21583 | (21583) | --- | --- | --- | 1125 | --- |
| --- | 5402 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5422 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5403 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5423 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

4.2. Запасы в залоге

с. 09

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 г. 5 |
|---|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | |
| --- | 5441 | --- | --- | --- |
| --- | 5442 | --- | --- | --- |
| --- | 5443 | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | |
| --- | 5446 | --- | --- | --- |
| --- | 5447 | --- | --- | --- |
| --- | 5448 | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- | --- |

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 | | выбытие | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) 8 | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 8 | погашение | списание на финансовый результат 8 | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5521 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в том числе: | 5502 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5522 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5503 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5523 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5504 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5524 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024 г. 1 | 186982 | (26132) | 131825 | --- | (151222) | (1757) | 1428 | --- | 164398 | (31789) |
| | 5530 | за 2023 г. 2 | 187403 | (22683) | 160756 | --- | (156640) | (530) | 4007 | --- | 186982 | (26132) |
| в том числе: покупатели и заказчики | 5511 | за 2024 г. 1 | 168868 | (16432) | 101238 | --- | (143609) | (1742) | 1428 | --- | 123327 | (22089) |
| | 5531 | за 2023 г. 2 | 175193 | (12983) | 152436 | --- | (154239) | (515) | 4007 | --- | 168868 | (16432) |
| авансы выданные | 5512 | за 2024 г. 1 | 6864 | --- | 27920 | --- | (6733) | (15) | --- | --- | 28036 | --- |
| | 5532 | за 2023 г. 2 | 2155 | --- | 6787 | --- | (2063) | (15) | --- | --- | 6864 | --- |
| прочие дебиторы | 5513 | за 2024 г. 1 | 11250 | (9700) | 2667 | --- | (880) | --- | --- | --- | 13035 | (9700) |
| | 5533 | за 2023 г. 2 | 10055 | (9700) | 1533 | --- | (338) | --- | --- | --- | 11250 | (9700) |
| Итого | 5500 | за 2024 г. 1 | 186982 | (26132) | 131825 | --- | (151222) | (1757) | 1428 | X | 164398 | (31789) |
| | 5520 | за 2023 г. 2 | 187403 | (22683) | 160756 | --- | (156640) | (530) | 4007 | X | 186982 | (26132) |

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) 9 | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления 9 | погашение | списание на финансовый результат 9 | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5571 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| --- | 5552 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5572 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5553 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5573 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5554 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5574 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --- | 5555 | за 2024 г. 1 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 5575 | за 2023 г. 2 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024 г. 1 | 96668 | 93758 | --- | (96297) | (123) | --- | 94004 |
| | 5580 | за 2023 г. 2 | 113280 | 96410 | --- | (112785) | (237) | --- | 96668 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщики и подрядчики | 5561 | за 2024 г. 1 | 4951 | 6580 | --- | (4630) | (90) | --- | 6811 |
| | 5581 | за 2023 г. 2 | 10883 | 4719 | --- | (10641) | (10) | --- | 4951 |
| задолженность перед персоналом организации | 5562 | за 2024 г. 1 | 5934 | 7251 | --- | (5932) | --- | --- | 7253 |
| | 5582 | за 2023 г. 2 | 6118 | 5932 | --- | (6026) | (90) | --- | 5934 |
| задолженность по налогам и взносам | 5563 | за 2024 г. 1 | 34935 | 26557 | --- | (34935) | --- | --- | 26557 |
| | 5583 | за 2023 г. 2 | 42155 | 34935 | --- | (42155) | --- | --- | 34935 |
| авансы полученные | 5564 | за 2024 г. 1 | 50799 | 53276 | --- | (50753) | (33) | --- | 53289 |
| | 5584 | за 2023 г. 2 | 54084 | 50777 | --- | (53925) | (137) | --- | 50799 |
| прочие кредиторы | 5585 | за 2024 г. 1 | 49 | 94 | --- | (47) | --- | --- | 94 |
| | 5585 | за 2023 г. 2 | 40 | 47 | --- | (38) | --- | --- | 49 |
| Итого | 5550 | за 2024 г. 1 | 96668 | 93758 | --- | (96297) | (123) | X | 94004 |
| | 5570 | за 2023 г. 2 | 113280 | 96410 | --- | (112785) | (237) | X | 96668 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 13

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. 4 | На 31 декабря 2023 г. 2 | На 31 декабря 2022 г. 5 |
|-------------------------|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Всего | 5590 | --- | --- | --- |
| в том числе: | | | | |
| --- | 5591 | --- | --- | --- |
| --- | 5592 | --- | --- | --- |
| --- | 5593 | --- | --- | --- |
| --- | 5594 | --- | --- | --- |
| --- | --- | --- | --- | --- |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2024 г. 1 | За 2023 г. 2 |
|---|------|--------------|--------------|
| Материальные затраты | 5610 | 442496 | 418979 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1242609 | 1088579 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 84295 | 73310 |
| Амортизация | 5640 | 20740 | 28859 |
| Прочие затраты | 5650 | 178471 | 192503 |
| --- | | --- | --- |
| Итого по элементам | 5660 | 1968611 | 1802230 |
| 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 | 1968611 | 1802230 |