

**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

с.1

Наименование показателя	Код	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	5100	за 2024г.	821	(559)	-	-	-	(53)	-	(325)	559	496	(53)
	5110	за 2023г.	649	(535)	172	-	-	(24)	-	-	-	821	(559)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	585	(399)	-	-	-	(13)	-	(458)	399	127	(13)
	5111	за 2023г.	413	(392)	172	-	-	(7)	-	-	-	585	(399)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2024г.	7	(7)	-	-	-	-	-	(7)	7	-	-
	5112	за 2023г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	229	(153)	-	-	-	(40)	-	140	153	369	(40)
	5113	за 2023г.	229	(136)	-	-	-	(17)	-	-	-	229	(153)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	236	236
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	-	7	7
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	-	229	229

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	14	12
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	11	11
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	-	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	-	2	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	172	-	(172)	-
в том числе:							
	Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	172	-	(172)	

2. Основные средства

[illegible]

в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Права пользования активами	5241	за 2024г.	-	2 921	-	(2 921)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
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	-	-	493
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	51 700	-	30 100	(81 800)	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	51 700	-	-	-	-	51 700	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2024г.	51 700	-	30 100	(81 800)	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	51 700	-	-	-	-	51 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	51 700	-	30 100	(81 800)	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	51 700	-	-	-	-	51 700	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
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		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	721 152	-	721 152	2 137 825	(2 303 146)	-	-	X	555 831	-	555 831
	5420	за 2023г.	682 806	-	682 806	2 274 390	(2 236 044)	-	-	X	721 152	-	721 152
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	8 075	-	8 075	53 970	(1 166)	-	-	(58 285)	2 594	-	2 594
	5421	за 2023г.	5 470	-	5 470	75 856	(389)	-	-	(72 862)	8 075	-	8 075
Готовая продукция	5402	за 2024г.	158 751	-	158 751	9 675	(373 683)	-	-	238 325	33 068	-	33 068
	5422	за 2023г.	101 501	-	101 501	4 580	(371 460)	-	-	424 130	158 751	-	158 751
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	551 607	-	551 607	1 599 945	(1 564 257)	-	-	(69 857)	517 438	-	517 438
	5423	за 2023г.	553 539	-	553 539	1 676 136	(1 418 183)	-	-	(259 885)	551 607	-	551 607
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	1 545	-	1 545	-	(630)	-	-	1 313	2 228	-	2 228
	5424	за 2023г.	20 413	-	20 413	6	(58 981)	-	-	40 107	1 545	-	1 545
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	116 174	-	-	-	(116 174)	-	-	-

	5425	за 2023г.	-	-	-	136 533	-	-	-	(136 533)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	1 174	-	1 174	358 061	(363 410)	-	-	4 678	503	-	503
	5426	за 2023г.	1 883	-	1 883	381 279	(387 031)	-	-	5 043	1 174	-	1 174
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	180 812	170 118	129 743
в том числе:				
Товары	5441	180 812	170 072	129 692
Материалы	5442	-	46	51
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	160 000
в том числе:				
Товары	5446	-	-	160 000

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	539 119	-	125 915	-	(238 210)	-	-	-	-	-	426 824	-
	5530	за 2023г.	544 279	-	224 029	1 203	(230 392)	-	-	-	-	-	539 119	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	465 229	-	120 228	-	(189 782)	-	-	-	-	-	395 675	-
	5531	за 2023г.	501 033	-	164 912	-	(200 716)	-	-	-	-	-	465 229	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	63 118	-	1 425	-	(40 150)	-	-	-	-	-	24 393	-
	5532	за 2023г.	25 236	-	52 451	-	(14 569)	-	-	-	-	-	63 118	-
Прочая	5513	за 2024г.	10 772	-	4 262	-	(8 278)	-	-	-	-	-	6 756	-
	5533	за 2023г.	18 010	-	6 666	1 203	(15 107)	-	-	-	-	-	10 772	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	539 119	-	125 915	-	(238 210)	-	-	X	-	-	426 824	-
	5520	за 2023г.	544 279	-	224 029	1 203	(230 392)	-	-	X	-	-	539 119	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	1 228 591	1 028 313	41 038	(1 406 585)	(480)	-	-	-	890 877
	5580	за 2023г.	1 178 932	856 328	13 799	(820 338)	(130)	-	-	-	1 228 591
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	782 117	224 695	-	(774 717)	(465)	-	-	-	231 630
	5581	за 2023г.	334 624	477 358	-	(29 818)	(47)	-	-	-	782 117
авансы полученные	5562	за 2024г.	313 319	81 210	-	(312 836)	(15)	-	-	-	81 678
	5582	за 2023г.	582 078	7 248	-	(275 948)	(59)	-	-	-	313 319
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	13 454	8 659	-	-	-	-	-	-	22 113
	5583	за 2023г.	96 957	1 400	-	(84 903)	-	-	-	-	13 454
кредиты	5564	за 2024г.	1 088	357 800	21 186	(128 256)	-	-	-	-	251 818
	5584	за 2023г.	-	210 200	9 371	(218 483)	-	-	-	-	1 088
займы	5565	за 2024г.	-	349 100	19 179	(165 982)	-	-	-	-	202 297
	5585	за 2023г.	72 064	123 000	4 428	(199 492)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	118 613	6 849	673	(24 794)	-	-	-	-	101 341
	5586	за 2023г.	93 209	37 122	-	(11 694)	(24)	-	-	-	118 613
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	1 228 591	1 028 313	41 038	(1 406 585)	(480)	X	-	-	890 877
	5570	за 2023г.	1 178 932	856 328	13 799	(820 338)	(130)	X	-	-	1 228 591

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	101 649	335 221
Расходы на оплату труда	5620	83 121	76 597
Отчисления на социальные нужды	5630	22 543	21 412
Амортизация	5640	1 056	176
Прочие затраты	5650	367 551	419 625
Итого по элементам	5660	575 920	853 031
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 564 256	1 421 301
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(682)	(59 854)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	166 003	21 510
Прочее поступление {+}, выбытие {-} материалов	5690	(3 494)	2408
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 302 003	2 238 396

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 846	8 641	(7 126)	-	8 361
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	6 846	8 641	(7 126)	-	8 361

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	250 000	40 054	48 154
в том числе:				
Залоговые обязательства	5801	250 000	40 054	48 154
Выданные - всего	5810	561 100	271 256	461 691
в том числе:				
Залоговые обязательства	5811	561 100	271 256	461 691

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-