

Пример оформления пояснений 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 <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило           | выбыло                                |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка                            |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|   |             |                                 |                                       |   |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация |                                       |   |
| <b>Нематериальные активы - всего</b>                          | <b>5100</b> | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 21                                    | ( 11 )  |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|   | <b>5110</b> | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 21                                    | ( 8 )   |                     | ( )                                   |   | ( 3 )                 |                       |                                       |                         | 21                                    | ( 11 )  |
| в том числе:<br><i>Право использования полезной модели по</i> |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 21                                    | ( 11 )  |                     | ( 21 )                                | 12  | ( 1 )                 |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|   |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 21                                    | ( 8 )   |                     | ( )                                   |   | ( 3 )                 |                       |                                       |                         | 21                                    | ( 11 )  |
| <i>(вид нематериальных активов)</i>                           |             | за 20 ____ г. <sup>1</sup>      |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
|   |             | за 20 ____ г. <sup>2</sup>      |                                       | ( )   |                     | ( )                                   |   | ( )                   |                       |                                       |                         |                                       | ( )   |
| и т.д.  |             |                                 |                                       |   |                     |                                       |   |                       |                       |                                       |                         |                                       |   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя             | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|-------------------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего                               | 5120 |                                     |  |  |
| 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   | 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. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5170 | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20 ___ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20 ___ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                           |                |                     |  | ( )   |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 ___ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   | 5190 | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| в том числе:<br>(объект, группа объектов)                             |      | за 20 ___ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| (объект, группа объектов)   |      | за 20 ___ г. <sup>1</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
|   |      | за 20 ___ г. <sup>2</sup> |                |                     | ( )  | ( )   |                  |
| и т.д.  |      |                           |                |                     |  |   |                  |

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя  | Код         | Период                          | На начало года                        |                                      | Изменения за период |                                       |                                      |                                    |                                       |                                      | На конец периода                      |                                      |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|  |             |                                 | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | поступило           | выбыло объектов                       |                                      | начислено амортизации <sup>6</sup> | переоценка                            |                                      | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |
|  |             |                                 |                                       |                                      |                     | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |                                    | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |                                       |                                      |
| <b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b> | <b>5200</b> | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 233209                                | ( 77373 )                            | 47965               | ( 549 )                               |                                      | ( 25120 )                          |                                       |                                      | 280624                                | ( 102494 )                           |
|  | <b>5210</b> | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 191327                                | ( 62621 )                            | 41882               | ( )                                   |                                      | ( 14754 )                          |                                       |                                      | 233209                                | ( 77373 )                            |
| в том числе:<br><i>Здания</i>  |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 68197                                 | ( 18807 )                            |                     | ( )                                   |                                      | ( 3449 )                           |                                       |                                      | 68197                                 | ( 22257 )                            |
|  |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 57069                                 | ( 18166 )                            | 11128               | ( )                                   |                                      | ( 642 )                            |                                       |                                      | 68197                                 | ( 18807 )                            |
| <i>Машины и оборудование</i>   |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 144598                                | ( 50102 )                            | 45590               | ( )                                   |                                      | ( 19575 )                          |                                       |                                      | 190188                                | ( 69677 )                            |
|  |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 119671                                | ( 37634 )                            | 24927               | ( )                                   |                                      | ( 12468 )                          |                                       |                                      | 144598                                | ( 50102 )                            |
| <i>Прочие ОФ</i>   |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 2850                                  | ( 710 )                              |                     | ( )                                   |                                      | ( 95 )                             |                                       |                                      | 2850                                  | ( 805 )                              |
|  |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 2850                                  | ( 616 )                              |                     | ( )                                   |                                      | ( 95 )                             |                                       |                                      | 2850                                  | ( 710 )                              |
| <i>Сооружения</i>  |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 6164                                  | ( 2606 )                             | 2375                | ( )                                   |                                      | ( 672 )                            |                                       |                                      | 8538                                  | ( 3278 )                             |
|  |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 6164                                  | ( 2039 )                             |                     | ( )                                   |                                      | ( 567 )                            |                                       |                                      | 6164                                  | ( 2606 )                             |
| <i>Транспортные средства</i>   |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 11400                                 | ( 5148 )                             |                     | ( 549 )                               |                                      | ( 1329 )                           |                                       |                                      | 10851                                 | ( 6477 )                             |
|  |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>1</sup> | 5573                                  | ( 4166 )                             | 5827                | ( )                                   |                                      | ( 982 )                            |                                       |                                      | 11400                                 | ( 5148 )                             |
| Учено в составе доходных вложений в материальные                                       | <b>5220</b> | за 20 ___ г. <sup>1</sup>       |                                       | ( )                                  |                     | ( )                                   |                                      | ( )                                |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
|  | <b>5230</b> | за 20 ___ г. <sup>2</sup>       |                                       | ( )                                  |                     | ( )                                   |                                      | ( )                                |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
| в том числе:   |             | за 20 ___ г. <sup>1</sup>       |                                       | ( )                                  |                     | ( )                                   |                                      | ( )                                |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |

|                   |  |                         |  |     |  |     |  |     |  |  |  |     |
|-------------------|--|-------------------------|--|-----|--|-----|--|-----|--|--|--|-----|
| (группа объектов) |  | за 20__ г. <sup>2</sup> |  | ( ) |  | ( ) |  | ( ) |  |  |  | ( ) |
|                   |  | за 20__ г. <sup>1</sup> |  | ( ) |  | ( ) |  | ( ) |  |  |  | ( ) |

|                   |  |                            |     |     |     |     |     |
|-------------------|--|----------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| (группа объектов) |  | за 20 ____ г. <sup>2</sup> | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) | ( ) |
| и т.д.            |  |                            |     |     |     |     |     |

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. | 5240 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 44406          | 92889               | ( )     | ( 52190 )   | 85105            |
|   | 5250 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 26857          | 66620               | ( )     | ( 49071 )   | 44406            |
| в том числе:  |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 29557          | 57546               | ( )     | ( 2375 )  | 84728            |
| Здания и сооружения   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 26857          | 16712               | ( )     | ( 14012 )   | 29557            |
| Машины и оборудование   |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 14849          | 35343               | ( )     | ( 49815 )   | 377              |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                | 49908               | ( )     | ( 35059 )   | 14849            |

## реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя       | Код  | За 20 ____ г. <sup>1</sup> | За 20 ____ г. <sup>2</sup> |
|-------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| Увеличение стоимости объектов | 5260 |                            |                            |
| в том числе:                  |      |                            |                            |
| (объект основных средств)     |      |                            |                            |
| (объект основных средств)     |      |                            |                            |

|                               |      |  |  |
|-------------------------------|------|--|--|
| и т.д.                        |      |  |  |
| Уменьшение стоимости объектов | 5270 |  |  |

|   |  |     |     |
|---|--|-----|-----|
| В ТОМ ЧИСЛЕ:<br>(объект основных средств) |  | ( ) | ( ) |
| (объект основных средств)                 |  | ( ) | ( ) |
| и т.д.                                    |  |     |     |

с. 6

#### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                       | Код  | На _____<br>20__ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20____ г. <sup>5</sup> |
|---|------|----------------------------------|---|---|
| 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                                  | 5283 |                                  |   |   |
| Объекты недвижимости, принятые                                | 5284 |                                  |   |   |
| Основные средства, переведенные                               | 5285 |                                  |   |   |
| Иное использование основных                                   | 5286 |                                  |   |   |

## 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 <sup>7</sup> |           | выбыло (погашено)        |  | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
|                                    |             |                                 |                          |  |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |  |   |                          |  |
| <b>Долгосрочные - всего</b>        | <b>5301</b> | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
|                                    | <b>5311</b> | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
| в том числе:<br>(группа, вид)      |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
|                                    |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
| и т.д.                             |             |                                 |                          |  |           |                          |  |  |   |                          |  |
| <b>Краткосрочные - всего</b>       | <b>5305</b> | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
|                                    | <b>5315</b> | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                          |  |           | ( )                      |  |  |   |                          |  |
| в том числе:<br>депозит            |             | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 1478                     |  | 806828    | ( 808306 )               |  |  |   |                          |  |
|                                    |             | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                          |  | 376655    | ( 375177 )               |  |  |   | 1478                     |  |
| и т.д.                             |             |                                 |                          |  |           |                          |  |  |   |                          |  |
| <b>Финансовых вложений - итога</b> | <b>5300</b> | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 1478                     |  | 806828    | ( 808306 )               |  |  |   |                          |  |
|                                    | <b>5310</b> | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                          |  | 376655    | ( 375177 )               |  |  |   | 1478                     |  |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | Код  | На _____<br>20__ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>5</sup> |
|--|------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 |                                  |                                       |                                       |
| в том числе:<br>(группы, виды)   |      |                                  |                                       |                                       |
| и т.д.   |      |                                  |                                       |                                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 |                                  |                                       |                                       |
| в том числе:<br>(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 |   | 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 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 96296          | ( )                                     | 4613731               | ( 4645427 )         |                               |                               | x   | 64589            | ( )                                     |
|                                   | 5420 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 99287          | ( )                                     | 4194379               | ( 4197370 )         |                               |                               | x   | 96296            | ( )                                     |
| в том числе:<br>сырье и материалы |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 62715          | ( )                                     | 1524719               | ( 1544357 )         |                               |                               |   | 43067            | ( )                                     |
|                                   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 64660          | ( )                                     | 1476312               | ( 1478256 )         |                               |                               |   | 62715            | ( )                                     |
| полуфабрикаты                     |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 32605          | ( )                                     | 2276759               | ( 2289521 )         |                               |                               |   | 19842            | ( )                                     |
|                                   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 31842          | ( )                                     | 2005456               | ( 2004694 )         |                               |                               |   | 32605            | ( )                                     |
| товары                            |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                | ( )                                     | 4                     | ( 4 )               |                               |                               |   |                  | ( )                                     |
|                                   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 110            | ( )                                     | 149                   | ( 259 )             |                               |                               |   |                  | ( )                                     |



**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                           | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|---|------|-------------------------------------|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 |                                     |  |  |
| в том числе:<br><i>(группа, вид)</i>              |      |                                     |  |  |
| и т.д.  |      |                                     |  |  |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 |                                     |  |  |
| в том числе:<br><i>(группа, вид)</i>              |      |                                     |  |  |
| 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 по операции) <sup>8</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup> | погашение   | списание на финансовый результат <sup>8</sup> | восста- новление резерва |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|   | 5521 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| в том числе:<br>(вид)                           |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| (вид)   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          | ( )   |                               | ( )                                       |
| и т.д.  |      |                                  |                               |   |  |   |             |   |                          |   |                               |   |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  | 95639                         | ( )                                     | 1330977  |   | ( 1274483 ) | ( )   |                          |   | 152233                        | ( )                                       |
|   | 5530 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  | 91272                         | ( )                                     | 1130657  |   | ( 1126191 ) | ( )   |                          |   | 95739                         | ( )                                       |
| в том числе:<br>расчеты с покупателями          |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  | 35316                         | ( )                                     | 1052710  |   | ( 1024958 ) | ( )   |                          |   | 63068                         | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  | 47848                         | ( )                                     | 890994   |   | ( 903526 )  | ( )   |                          |   | 35316                         | ( )                                       |
| авансы поставщикам                              |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  | 59734                         | ( )                                     | 274449   |   | ( 246726 )  | ( )   |                          |   | 87457                         | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  | 42792                         | ( )                                     | 237166   |   | ( 220224 )  | ( )   |                          |   | 59734                         | ( )                                       |
| расчеты с персоналом по                         |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  | 589                           | ( )                                     | 3818   |   | ( 2799 )    | ( )   |                          |   | 1708                          | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  | 632                           | ( )                                     | 2497   |   | ( 2441 )    | ( )   |                          |   | 689                           | ( )                                       |
| (вид)   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          |   |                               | ( )                                       |
|   |      | за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |  |   | ( )         | ( )   |                          |   |                               | ( )                                       |
| и т.д.  |      |                                  |                               |   |  |   |             |   |                          |   |                               |   |
| Итого   | 5500 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>  | 95639                         | ( )                                     | 1330977  |   | ( 1274483 ) | ( )   |                          | x   | 152233                        | ( )                                       |
|   | 5520 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>  | 91272                         | ( )                                     | 1130657  |   | ( 1126191 ) | ( )   |                          | x   | 95739                         | ( )                                       |



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> |                         | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |                         |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
|                         |      | учтенная<br>по условиям<br>договора | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям<br>договора      | балансовая<br>стоимость | учтенная<br>по условиям<br>договора      | балансовая<br>стоимость |
| Всего                   | 5540 |                                     |                         |  |                         |  |                         |
| в том числе:<br>(вид)   |      |                                     |                         |  |                         |  |                         |
| и т.д.                  |      |                                     |                         |  |                         |  |                         |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                                | Код  | Период                          | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период  |   |             |   |   | Остаток<br>на конец<br>периода |
|---|------|---------------------------------|------------------------------|--|---|-------------|---|---|--------------------------------|
|   |      |                                 |                              | поступление  |   | выбыло      |   | перевод из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |                                |
|   |      |                                 |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операции) <sup>9</sup> | причитающиеся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления <sup>9</sup> | погашение   | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>9</sup> |   |                                |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего  | 5551 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                              |  |   | ( )         | ( )   | ( )   |                                |
|   | 5571 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                              |  |   | ( )         | ( )   | ( )   |                                |
| в том числе:<br>(вид)                                     |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |                              |  |   | ( )         | ( )   | ( )   |                                |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                              |  |   | ( )         | ( )   | ( )   |                                |
| и т.д.  |      |                                 |                              |  |   |             |   |   |                                |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего | 5560 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 20591                        | 938946   |   | ( 917946 )  | ( )   |   | 41591                          |
|   | 5580 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 22162                        | 1030288  |   | ( 1020004 ) | ( )   |   | 32446                          |
| в том числе:<br><i>расчеты с<br/>поставщиками</i>         |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 17436                        | 752450   |   | ( 730585 )  | ( )   |   | 39301                          |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 22162                        | 746342   |   | ( 751068 )  | ( )   |   | 17436                          |
| <i>расчеты по налогам<br/>и сборам</i>                    |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 1466                         | 37475  |   | ( 37715 )   | ( )   |   | 1226                           |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 8201                         | 186530   |   | ( 181410 )  | ( )   |   | 13321                          |
| <i>расчеты с прочими<br/>кредиторами</i>                  |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 1689                         | 16056  |   | ( 16681 )   | ( )   |   | 1064                           |
|   |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |                              | 12272  |   | ( 10583 )   | ( )   |   | 1689                           |

|                             |      |                                 |       |         |  |             |     |   |       |
|-----------------------------|------|---------------------------------|-------|---------|--|-------------|-----|---|-------|
| <i>расчеты с персоналом</i> |      | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> |       | 132965  |  | ( 132965 )  | ( ) |   |       |
|                             |      | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> |       | 85144   |  | ( 85144 )   | ( ) |   |       |
| и т.д.                      |      |                                 |       |         |  |             |     |   |       |
| Итого                       | 5550 | за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup> | 20591 | 938946  |  | ( 917946 )  | ( ) | x | 41591 |
|                             | 5570 | за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup> | 22162 | 1030288 |  | ( 1020004 ) | ( ) | x | 32446 |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Всего                   | 5590 |                                     |  |  |
| в том числе:            |      |                                     |  |  |
| (вид)                   |      |                                     |  |  |
| (вид)                   |      |                                     |  |  |
| и т.д.                  |      |                                     |  |  |

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя   | Код  | За 20 ____ г. <sup>1</sup> | За 20 ____ г. <sup>2</sup> |
|---|------|----------------------------|----------------------------|
| Материальные затраты  | 5610 |                            |                            |
| Расходы на оплату труда   | 5620 |                            |                            |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 |                            |                            |
| Амортизация   | 5640 |                            |                            |
| Прочие затраты  | 5650 |                            |                            |
| Итого по элементам  | 5660 |                            |                            |
| 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 |                            |                            |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                             | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено  | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|-------------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>              | <b>5700</b> |                        |          | ( )       | ( )                          |                          |
| в том числе:<br><i>Резервы предстоящих расходов</i> |             |                        | 33033    | ( 32873 ) | ( 160 )                      |                          |
| <i>(вид оценочного обязательства)</i>               |             |                        |          | ( )       | ( )                          |                          |
| и т.д.  |             |                        |          |           |                              |                          |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя      | Код  | На _____<br>20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 ____ г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|-------------------------------------|--|--|
| Полученные - всего           | 5800 |                                     |  |  |
| в том числе:<br><i>(вид)</i> |      |                                     |  |  |
| и т.д.                       |      |                                     |  |  |
| Выданные - всего             | 5810 |                                     |  |  |
| в том числе:<br><i>(вид)</i> |      |                                     |  |  |
| и т.д.                       |      |                                     |  |  |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            |                         | Код  | За 20 ____ г. <sup>1</sup> |                 | За 20 ____ г. <sup>2</sup> |               |
|------------------------------------|-------------------------|------|----------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|
| 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          | 20 ____ г. <sup>1</sup> | 5910 |                            |                 | ( )                        |               |
|                                    | 20 ____ г. <sup>2</sup> | 5920 |                            |                 | ( )                        |               |
| в том числе:                       |                         |      |                            |                 |                            |               |
| (наименование цели)                |                         |      |                            |                 | ( )                        |               |
|                                    |                         |      |                            |                 | ( )                        |               |
| 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.