

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 <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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5110	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
и т.д.													

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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 22</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	58
в том числе: Товарный знак Жилой комплекс "Рыбацкая гавань"	5121	-	-	58
(вид нематериальных активов)	-	-	-	-
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 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.							



### 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 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(группа объектов)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
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. <sup>1</sup>	За 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: (объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		- )	( - )
(объект основных средств)		- )	( - )
и т.д.			

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> 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 средства, числящиеся за балансом	5283	2 750	1 290	1 290
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	-	-	-

## 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 <sup>7</sup>	поступило	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>	10	-	-	( 10 )	-	-	-	-	-
	<b>5311</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	10	-	-	( - )	-	-	-	10	-
в том числе: <i>Участие в УК Российской организации</i>	5302	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	10	-	-	( )	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	10	-	-	( - )	-	-	-	10	-
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: <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	10	-	-	( 10 )	-	-	-	-	-
	<b>5310</b>	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	10	-	-	( - )	-	-	-	10	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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>	816 599	( - )	1 495 204	( 558 )	-	-	х	2 311 245	( - )
в том числе:	5420	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	373 046	( - )	456 594	( 13 041 )	-	-	х	816 599	( - )
основное производство (строительство)	5401	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	816 599	( - )	1 495 204	( 558 )	-	-	-	2 311 245	( - )
	5421	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	372 282	( - )	456 455	( 12 138 )	-	-	-	816 599	( - )
готовая продукция	5402	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5422	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	764	( - )	-	( 764 )	-	-	-	-	( - )
товары для перепродажи	5403	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5423	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	139	( 139 )	-	-	-	-	( - )

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: <i>(группа, вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: <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 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: (вид)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
(вид)		за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	35 397	( - )	64 627	-	( 20 892 )	( - )	-	-	79 132	( - )
	5530	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	8 753	( - )	158 346	-	( 131 702 )	( - )	-	-	35 397	( - )
в том числе: авансы выданные	5511	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	33 153	( - )	64 627	-	( 18 649 )	( - )	-	-	79 131	( - )
	5531	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	5 976	( - )	158 121	-	( 130 944 )	( - )	-	-	33 153	( - )
прочая	5512	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	2 244	( - )	-	-	( 2 243 )	( - )	-	-	1	( - )
	5532	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	2 777	( - )	225	-	( 758 )	( - )	-	-	2 244	( - )
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	35 397	( - )	64 627	-	( 20 892 )	( - )	-	x	79 132	( - )
	5520	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	8 753	( - )	158 346	-	( 131 702 )	( - )	-	x	35 397	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря <u>20 23</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря <u>20 22</u> г. <sup>5</sup>	
		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		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего	5551	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	243 147	961 626	29 777	( - )	( - )	( - )	1 234 550
	5571	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	228 434	14 713	( - )	( - )	( - )	243 147
в том числе: кредиты	5552	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	73 934	918 797	11 253	( - )	( - )	( - )	1 003 984
	5572	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	73934	-	( - )	( - )	( - )	73 934
займы	5553	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	169 213	42 829	18 524	-	-	-	230 566
	5573	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	-	154 500	14 713	-	-	-	169 213
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	370 461	562 637	-	( 8 543 )	( - )	-	924 555
	5580	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	439 971	449 523	1 064	( 520 097 )	( - )	-	370 461
в том числе: займы	5561	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	5581	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	110 143	-	1 064	( 111 207 )	( - )	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	369 864	554 596	-	( 7 974 )	( - )	-	916 486
	5582	за 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	312 192	448 914	-	( 391 242 )	( - )	-	369 864
	5563	за 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	597	8 041	-	( 569 )	( - )	-	8 069

<i>прочая</i>	5583	за 20 23 г. <sup>2</sup>	17 636	609	-	( 17 648 )	( - )	-	597
Итого	5550	за 20 24 г. <sup>1</sup>	613 608	1 524 263	29 777	( 8 543 )	( - )	x	2 159 105
	5570	за 20 23 г. <sup>2</sup>	439 971	677 957	15 777	( 520 097 )	( - )	x	613 608

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>23</u> 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	-	764
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	764
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	764

## 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>	479	854	( 302 )	( 177 )	854
в том числе: <i>Оценочное обязательство по оплате отпусков работников</i>	5701	479	854	( 302 )	( 177 )	854
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		-	-	( - )	( - )	-
и т.д.		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>ипотека земельного участка</i>	5811	12 368	12 368	-
и т.д.		-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>24</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>23</u> 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)						
	20 _____ г. <sup>1</sup>		-	-	( - )	-
	20 _____ г. <sup>2</sup>		-	-	( - )	-
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.