

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)
за 2024 год**

**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 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 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>23</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁵
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 <u>24</u> г. ¹	601	0	(601)	()	0
	5170	за 20 <u>23</u> г. ²	187	414	()	()	601
в том числе: <i>НИР по разработке технологических основ стратегии биоконверсии донных отложений под садковыми модуля</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	187	0	(187)	()	0
		за 20 <u>23</u> г. ²	187	0	()	()	187
<i>НИР по научно-техническому обоснованию способа переработки донных иловых отложений (ДИО) для получения и апробации гумифицированного компоста и биогумуса</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	414	0	(414)	()	0
		за 20 <u>23</u> г. ²	0	414	()	()	414
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>24</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>23</u> г. ²			()	()	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>23</u> г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>23</u> г. ²			()	()	
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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>24</u> г. ¹	145 140	(56 835)	35 982	(1 446)	23	(11 530)	0	0	179 676	(68 342)
	5210	за 20 <u>23</u> г. ²	83 058	(48 618)	62 519	(437)	67	(8 284)	0	0	145 140	(56 835)
в том числе: <i>здания, сооружения</i>	5201	за 20 <u>24</u> г. ¹	44 834	(13 015)	19 393	(0)	0	(2 616)	0	0	64 227	(15 631)
	5211	за 20 <u>23</u> г. ²	25 381	(11 156)	19 453	(0)	0	(1 859)	0	0	44 834	(13 015)
<i>машины и оборудование</i>	5202	за 20 <u>24</u> г. ¹	64 723	(22 687)	0	(0)	0	(3 507)	0	0	64 723	(26 194)
	5212	за 20 <u>23</u> г. ²	30 021	(19 990)	34 702	(0)	0	(2 697)	0	0	64 723	(22 687)
<i>транспортные средства</i>	5203	за 20 <u>24</u> г. ¹	9 410	(6 963)	10 586	(1 446)	23	(2 023)	0	0	18 550	(8 963)
	5213	за 20 <u>23</u> г. ²	8 659	(5 536)	751	(0)	0	(1 427)	0	0	9 410	(6 963)
<i>производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5204	за 20 <u>24</u> г. ¹	256	(256)	161	(0)	0	(13)	0	0	417	(269)
	5214	за 20 <u>23</u> г. ²	256	(256)	0	(0)	0	(0)	0	0	256	(256)
<i>другие виды основных средств</i>	5205	за 20 <u>24</u> г. ¹	25 917	(13 914)	5 842	(0)	0	(3 371)	0	0	31 759	(17 285)
	5215	за 20 <u>23</u> г. ²	18 741	(11 680)	7 613	(437)	67	(2 301)	0	0	25 917	(13 914)
и т.д.								()	0	0	()	()
Учено в составе доходных вложений в	5220	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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. ¹	25 828	10 905	(6)	(35 982)	745
	5250	за 20 <u>23</u> г. ²	6 095	82 252	()	(62 519)	25 828
в том числе: <i>незавершенное строительство</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	16 567	4 388	(6)	(20 204)	745
		за 20 <u>23</u> г. ²	4 789	69 251	()	(57 473)	16 567
<i>приобретение основных средств</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	9 261	6 516	()	(15 777)	0
		за 20 <u>23</u> г. ²	1 306	13 001	()	(5 046)	9 261
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹	За 20 <u>23</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 489	2 964
в том числе: <i>УВЗ (производственное помещение)</i>		3 448	2 964
<i>Система видеонаблюдения (локально-вычислительная сеть) Мальковский цех</i>		41	
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 982	3 447	4 060
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	3 394	3 394	3 394
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	46 253	4 888	6 745

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 20 <u>24</u> г. ¹	35	0	12 495	(5 966)	0	1	0	6 565	0
	5311	за 20 <u>23</u> г. ²	4 295	0	5 500	(9 801)	0	41	0	35	0
в том числе: <i>выданные займы</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	12 495	(5 966)	0	1	0	6 530	0
		за 20 <u>23</u> г. ²	4 260	0	5 500	(9 801)	0	41	0	0	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>23</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>24</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>23</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>24</u> г. ¹	35	0	12 495	(5 966)	0	1	0	6 565	0
	5310	за 20 <u>23</u> г. ²	4 295	0	5 500	(9 801)	0	41	0	35	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
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. ¹	274 415	(0)	622 020	(603 131)			х	293 304	()
	5420	за 20 <u>23</u> г. ²	201 722	(0)	667 235	(594 542)			х	274 415	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные		за 20 <u>24</u> г. ¹	59 739	(0)	182 347	(209 108)				32 978	()
		за 20 <u>23</u> г. ²	39 664	(0)	245 558	(225 483)				59 739	()
затраты в незавершенном производстве		за 20 <u>24</u> г. ¹	214 676	(0)	294 012	(248 362)				260 326	()
		за 20 <u>23</u> г. ²	162 058	(0)	271 581	(218 963)				214 676	()
Готовая продукция и товары для продажи		за 20 <u>24</u> г. ¹		()	145 387	(145 387)					()

перепродажи		за 20 23 г. ²	()	148 345	(148 345)				()
прочие запасы и затраты		за 20 24 г. ¹	()	274	(274)				()
		за 20 23 г. ²	()	1 751	(1 751)				()
и т.д.									

с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и	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	5510	за 2024г.	127 668	0	81 941	0	(35 871)	0	0	0	0	0	0	173 738	0	
	5530	за 2023г.	179 894	0	18 056	0	(70 282)	0	0	0	0	0	0	127 668	0	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и	5511	за 2024г.	108 747	0	60 842	0	(31 454)	0	0	0	0	0	0	138 135	0	
	5531	за 2023г.	131 338	0	11 615	0	(34 206)	0	0	0	0	0	0	108 747	0	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	15 066	0	11 362	0	(4 094)	0	0	0	0	0	0	22 334	0	
	5532	за 2023г.	47 371	0	3 631	0	(35 936)	0	0	0	0	0	0	15 066	0	
Прочая	5513	за 2024г.	3 855	0	9 737	0	(323)	0	0	0	0	0	0	13 269	0	
	5533	за 2023г.	1 185	0	2 810	0	(140)	0	0	0	0	0	0	3 855	0	
	5514	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	0	0	
	5534	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	X	X	0	0	
Итого	5500	за 2024г.	127 668	0	81 941	0	(35 871)	0	0	0	0	0	0	173 738	0	
	5520	за 2023г.	179 894	0	18 056	0	(70 282)	0	0	0	0	0	0	127 668	0	

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:		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

				Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2024г.	124 109	87 455	0	(2 483)	0	0	209 081
	5571	за 2023г.	52 916	135 474	0	(64 281)	0	0	124 109
в том числе:									
кредиты	5552	за 2024г.	119 964	87 455	-	-	-	-	207 419
	5572	за 2023г.	50 000	119 964	-	(50 000)	-	-	119 964
займы	5553	за 2024г.	3 502	-	-	(1 840)	-	-	1 662
	5573	за 2023г.	1 500	15 510	-	(13 508)	-	-	3 502
прочая	5554	за 2024г.	643	-	-	(643)	-	-	0
	5574	за 2023г.	1 416	-	-	(773)	-	-	643
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2024г.	154 304	94 988	21 069	(166 390)	0	0	103 971
	5580	за 2023г.	154 975	152 734	12 546	(165 951)	0	0	154 304
в том числе:									
расчеты с поставщиками и	5561	за 2024г.	49 142	49 564	0	(29 649)	0	0	69 057
	5581	за 2023г.	62 479	47 541	0	(60 878)	0	0	49 142
авансы полученные	5562	за 2024г.	26 360	26 786	0	(26 059)	0	0	27 087
	5582	за 2023г.	14 762	26 078	0	(14 480)	0	0	26 360
расчеты по налогам и	5563	за 2024г.	294	4 765	0	0	0	0	5 059
	5583	за 2023г.	6 600	158	0	(6 464)	0	0	294
кредиты	5564	за 2024г.	77 879	13 540	21 008	(110 605)	0	0	1 822
	5584	за 2023г.	69 151	77 609	12 442	(81 323)	0	0	77 879
займы	5565	за 2024г.	2	0	61	(62)	0	0	1
	5585	за 2023г.	1 448	750	104	(2 300)	0	0	2
прочая	5566	за 2024г.	627	333	0	(15)	0	0	945
	5586	за 2023г.	535	598	0	(506)	0	0	627
	5567	за 2024г.	0	0	0	0	0	0	0
	5587	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5550	за 2024г.	278 413	182 443	21 069	(168 873)	0	X	313 052
	5570	за 2023г.	207 891	288 208	12 546	(230 232)	0	X	278 413

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:		-	-	-
		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	132 106	146 859
Затраты на оплату труда	5620	41 094	30 791
Отчисления на социальные нужды	5630	8 194	5 797
Амортизация	5640	11 065	7 670
Прочие затраты	5650	13 650	11 298
Итого по элементам	5660	206 109	202 415
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	47 841	29 942
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	(45 650)	(52 618)
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	208 300	179 739

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	266 775	323 604	120 500
в том числе: <i>Объекты основных средств</i>		35 871		
прочее		230 904	323 604	120 500
Выданные - всего	5810	157 253	7 488	6 745
в том числе: <i>Основные средства, переданные в залог</i>		46 253	4 488	6 745
прочее		111 000	3 000	

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹		За 20 <u>23</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	7 832		6 639	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0			
на вложения во внеоборотные активы	5905	7 832		6639	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>24</u> г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 <u>23</u> г. ²	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>24</u> г. ¹		-	(-)	-
	20 <u>23</u> г. ²		-	(-)	-
и т.д.			-	(-)	-

Руководитель

(подпись)Коледа Андрей Игоревич

(расшифровка подписи)