

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

0710005 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 амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 24 г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 23 г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 24 г. ¹	2096	(986)	17663	(2087)	828	(8268)				17672	(8426)
		за 20 23 г. ²	1428	(836)	668	()		(150)				2096	(986)
(вид нематериальных активов)		за 20 24 г. ¹		()		()		()					()
		за 20 23 г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5120			
в том числе: (вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5130			
в том числе: (вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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 20 24 г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 23 г. ²		()		()		()		()
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 24 г. ¹		()		()		()		()
		за 20 23 г. ²		()		()		()		()
		за 20 24 г. ¹		()		()		()		()

(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²		()	()	()	()
и т.д.							

0710005 с. 3

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 24 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 23 г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 24 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²			()	()	
		за 20 24 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 24 г. ¹	78	17768	(183)	(17663)	0
	5190	за 20 23 г. ²	0	746	(0)	(668)	78
в том числе:		за 20 24 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²			()	()	
		за 20 24 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ²			()	()	
и т.д.							

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета расходов в том числе: Здания, неотделимые)	5200	за 20 24 г. ¹	13 328 231	(3 076 328)	180 539	(991 121)	107 399	(2 542 705)		-	12 516 870	(5 511 163)
	5210	за 20 23 г. ²	14 331 015	(1 496 262)	807 066	(1 809 154)	165 288	(1 745 356)		-	13 320 764	(3 070 332)
	5201	за 20 24 г. ¹	632 851	(99 663)	123 606	(114 847)	11 090	(61 885)			641 610	(150 458)
	5211	за 20 23 г. ²	542 501	(56 723)	303 525	(213 175)	17 575	(60 515)			632 851	(99 663)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 20 24 г. ¹	704 894	(423 099)	26 353	(75 662)	47 725	(98 221)			655 585	(473 595)
	5212	за 20 23 г. ²	602 127	(345 956)	191 211	(88 444)	34 063	(111 206)			704 894	(423 099)
Офисное оборудование	5206	за 20 24 г. ¹	5 344	(5 246)		(779)	779	(98)			4 565	(4 565)
	5216	за 20 23 г. ²	5 485	(5 290)		(141)	141	(97)			5 344	(5 246)
Сооружения	5206	за 20 24 г. ¹	2 123	(750)				(210)			2 123	(960)
	5216	за 20 23 г. ²	2 678	(708)		(555)	208	(250)			2 123	(750)
Транспортные средства	5203	за 20 24 г. ¹	3 533	(3 533)		()		()			3 533	(3 533)
	5213	за 20 23 г. ²	3 533	(3 533)	-	(-)	-	(-)			3 533	(3 533)
Производство и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 24 г. ¹	1 421 567	(857 482)	30 580	(74 227)	48 584	(202 801)			1 377 920	(1 011 699)
	5214	за 20 23 г. ²	1 294 738	(735 122)	312 330	(185 501)	108 022	(230 382)			1 421 567	(857 482)
аренда согласно ФСБУ 25/2018	5205	за 20 24 г. ¹	10 557 919	(1 686 555)		(726 385)		(2 179 798)			9 831 534	(3 866 353)
	5215	за 20 23 г. ²	11 879 953	(348 930)		(1 322 034)	5 628	(1 343 253)			10 557 919	(1 686 555)
Основное Стодо земельные участки и объекты	5206	за 20 24 г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5216	за 20 23 г. ²		()		()		()			-	(-)
	5207	за 20 24 г. ¹		()		()		()			-	(-)

ликвидации	5217	за 20 23	г. ²		()		()		()		-	(-)
доходных	5220	за 20 24	г. ¹	-	(-)		()		()		-	(-)
вложений в	5230	за 20 23	г. ²		()		()		()		-	(-)
в том числе:	5221	за 20 24	г. ¹		()		()		()		-	(-)
Автотранспорт	5231	за 20 23	г. ²		()		()		()		-	(-)
Машины и	5222	за 20 24	г. ¹		()		()		()		-	(-)
оборудования	5232	за 20 23	г. ²		()		()		()		-	(-)
и т.д.												

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты	списано	принято к учету в качестве	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24	г. ¹	26157	179576	(14900) (180539)	10294
	5250	за 20 23	г. ²	544114	511877	(340818) (689016)	26157

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

Наименование показателя	Код	За 20 24	г. ²	За 20 23	г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24	г. ²	На 31 декабря 20 23	г. ²	На 31 декабря 20 22	г. ²
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280						
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283						
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286						

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные -	5301	за 20 24	г. ¹	0	0	(0)				0	
всего	5311	за 20 23	г. ²			()				0	

Краткосрочные -	5305	за 20 24	г. ¹	0		(	0	)			0	
всего	5315	за 20 23	г. ²			(	0	)			0	
Финансовых	5300	за 20 24	г. ¹	0		(	0	)			0	
вложений -	5310	за 20 23	г. ²	0	0	(	0	)			0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24	20 23	20 22	г.
Финансовые вложения, находящиеся в	5320				
в том числе:					
(группы, виды)					
и т.д.					
Финансовые вложения, переданные третьим	5325				
в том числе:					
(группы, виды)					
и т.д.					
Иное использование финансовых вложений	5329				

0710005 с. 8

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	2 247 255	()	32 570 452	(32 405 009)			x	2 412 698	()
	5420	за 20 23 г. ²	2 854 837	()	22 391 391	(22 998 973)			x	2 247 255	()
в том числе:	5401	за 20 24 г. ¹	48 836	()	158 812	(158 913)				48 735	()
сырье, материалы	5421	за 20 23 г. ²	418 331	()	222 913	(592 408)				48 836	()
	5402	за 20 24 г. ¹	70	()	466 181	(466 195)				56	()
готовая продукция	5422	за 20 23 г. ²	480	()	677 046	(677 456)				70	()
	5403	за 20 24 г. ¹	2 145 302	()	24 322 423	(24 170 799)				2 296 926	()
товары для перепродажи	5423	за 20 23 г. ²	2 351 891	()	12 933 093	(13 139 682)				2 145 302	()
	5404	за 20 24 г. ¹	-	()	46 264	(46 264)				-	()
товары отгруженные	5424	за 20 23 г. ²		()	286 700	(286 700)				-	()
затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 24 г. ¹	-	()	463 548	(463 548)				-	()
	5425	за 20 23 г. ²		()	676 097	(676 097)				-	()
прочие запасы и затраты	5406	за 20 24 г. ¹	41 622	()	7 085 042	(7 063 192)				63 472	()
	5426	за 20 23 г. ²	84 135	()	7 584 117	(7 626 630)				41 622	()
расходы будущих периодов со сроком списания не	5407	за 20 24 г. ¹	11 425	()	28 182	(36 098)				3 509	()
	5427	за 20 23 г. ²		()	11 425	()				11 425	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 24	20 23	20 22	г.
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.					

0710005 с. 9

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

		На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	--	----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным 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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская	5501	за 20 24 г. ¹	168 828	()	-		(95 392)	()		()	73 436	()
	5521	за 20 23 г. ²	41 929	()	126 899		(-)	()		()	168 828	()
в том числе:	5502	за 20 24 г. ¹	168 828	()			(95 392)	()		()	73 436	()
авансы выданный	5522	за 20 23 г. ²	41 929	()	126 899		()	()		()	168 828	()
Краткосрочная дебиторская	5510	за 20 24 г. ¹	638 624	(-)	3 928 368		(3 644 724)	(26 307)			1 058 008	()
	5530	за 20 23 г. ²	1 706 781	()	660 951	180 408	(1 886 379)	(23 137)			638 624	()
в том числе:	5511	за 20 24 г. ¹	195 743	()	905 309		(685 693)	(193)			415 166	()
Покупатели и	5531	за 20 23 г. ²	82 796	()	163 837		(50 790)	(100)			195 743	()
Авансы выданные	5512	за 20 24 г. ¹	358 603	()	2 695 805		(2 875 625)	(332)			178 451	()
	5532	за 20 23 г. ²	1 153 751	()	361 752	473	(1 134 598)	(22 775)			358 603	()
Прочие дебиторы	5513	за 20 24 г. ¹	84 278	()	327 254	162 047	(83 406)	(25 782)			464 391	()
	5533	за 20 23 г. ²	470 234	()	135 362	179 935	(700 991)	(262)			84 278	()
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	807 452	(-)	3 928 368		(3 740 116)	(26 307)	-	x	1 131 444	()
	5520	за 20 23 г. ²	1 748 710	()	787 850		(1 886 379)	(23 137)		x	807 452	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴		На 31 декабря 20 23 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная	балансовая стоимость	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

07/10005 с. 10

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 20 24 г. ¹	8 871 601	-	-	(2 906 420)	()	()	5 965 181
	5571	за 20 23 г. ²	11 531 023	-	-	(-)	()	(-)	8 871 601
в том числе:	5552	за 20 24 г. ¹				()	()	()	-
кредиты	5572	за 20 23 г. ²				()	()	()	-
займы	5553	за 20 24 г. ¹	-			()	()	()	-
	5573	за 20 23 г. ²				()	()	()	-
прочие кредиторы	5553	за 20 24 г. ¹	8 871 601			(2 906 420)	()	()	5 965 181
	5573	за 20 23 г. ²	11 531 023			(2 659 422)	()	()	8 871 601
краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 20 24 г. ¹	13 033 306	23 199 347	12 808	(22 647 742)	(2 115)		13 586 631
	5580	за 20 23 г. ²	12 807 414	7 965 165	12 808	(7 737 260)	(14 821)		13 033 306
поставщики и подрядчики	5561	за 20 24 г. ¹	12 458 025	20 462 960	2 013	(19 684 841)	(1 831)		13 236 326
	5581	за 20 23 г. ²	11 954 230	1 141 461	10 401	(635 213)	(12 854)		12 458 025
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 24 г. ¹	273 484	1 046 641	7	(1 094 395)	()		225 737
	5583	за 20 23 г. ²	162 882	213 406	2 407	(105 211)	()		273 484
авансы полученные	5565	за 20 24 г. ¹	221 471	141 661		(301 638)	(69)		61 425
	5585	за 20 23 г. ²	30 287	197 448		(4 297)	(1 967)		221 471
прочие кредиторы	5566	за 20 24 г. ¹	80 326	1 548 085	1 815	(1 566 868)	(215)		63 143
	5586	за 20 23 г. ²	59 686	66 850		(46 210)	()		80 326
кредиты	5567	за 20 24 г. ¹				()	()		-
	5587	за 20 23 г. ²				()	()		-
займы	5568	за 20 24 г. ¹	-			()	()		-
	5588	за 20 23 г. ²	600 329	6 346 000		(6 946 329)	()		-
Итого	5550	за 20 24 г. ¹	21 904 907	23 199 347	12 808	(25 554 162)	(2 115)		19 551 812

5570	за 20 23 г. ²	24 338 437	7 965 165	12 808	(7 737 260)	(14 821)	21 904 907
							0710005 с. 11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ¹	На 31 декабря 20 23 г. ¹	На 31 декабря 20 22 г. ¹
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г. ¹	За 20 23 г. ¹
Материальные затраты	5610	593 063	436 923
Расходы на оплату труда	5620	1 530 602	1 535 806
Отчисления на социальные нужды	5630	455 719	455 032
Амортизация	5640	371 754	420 551
Прочие затраты	5650	4 133 905	4 778 258
Итого по элементам	5660	7 085 043	7 626 570
Фактическая себестоимость проданных товаров		12 944 802	11 546 579
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		21 851	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 007 994	19 173 149

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	370	0	(370)	()	0
в том числе:						
резерв предстоящих расходов		370	0	(370)	()	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ¹	На 31 декабря 20 23 г. ¹	На 31 декабря 20 22 г. ¹
Полученные - всего	5800			
поручительства				
залог			-	
Выданные - всего	5810	0		
поручительства		0	0	0
залог		0		

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 24 г. ¹		За 20 23 г. ²	
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. ¹	5910			(_____)	
	20 _____ г. ²	5920			(_____)	
в том числе:						
	(наименование цели)	20 _____ г. ¹			(_____)	
	20 _____ г. ²				(_____)	
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" именует 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.