

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

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	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 24 г. ¹	0	(0)	183	(0)	0	(0)	(0)				183	(0)
	5110	за 20 23 г. ²	2466	(2038)		(2466)	2080	(42)					0	(0)
в том числе:	5101	за 20 24 г. ¹		()		()		()						()
Исключительное право владельца на товарный знак	5111	за 20 23 г. ²	2266	(1838)		(2266)	1880	(42)					0	(0)
Прочие нематериальные активы	5102	за 20 24 г. ¹	0	(0)	183	(0)	0	(0)					183	(0)
	5112	за 20 23 г. ²	200	(200)		(200)	200	()					0	(0)

С. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(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 ___ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20 ___ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ___ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ___ г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	
				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20 ___ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ___ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ___ 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 24 г. ¹	1 148 816	(234 014)	13 633	(1 541)	1 534	(55 541)			1 160 908	(288 021)		
	5210	за 20 23 г. ²	1 149 123	(185 130)	4 998	(5 305)	5 305	(54 189)			1 148 816	(234 014)		
в том числе:	5201	за 20 24 г. ¹	441 607	(98 692)		()		(18 557)			441 607	(117 249)		
	5211	за 20 23 г. ²	441 607	(79 612)		()		(19 080)			441 607	(98 692)		
Здания	5202	за 20 24 г. ¹	11 693	(7 519)	192	(922)	916	(1 136)			10 963	(7 759)		
	5212	за 20 23 г. ²	12 385	(8 172)	242	(934)	934	(281)			11 693	(7 519)		
Сооружения	5203	за 20 24 г. ¹	12 473	(7 122)		()		(889)			12 473	(8 011)		
	5213	за 20 23 г. ²	12 473	(8 982)		()		(-1 860)			12 473	(7 122)		
Машины и оборудование	5204	за 20 24 г. ¹	154 084	(77 643)	13 441	(619)	618	(13 440)			166 906	(90 465)		
	5214	за 20 23 г. ²	153 699	(66 845)	4 756	(4 371)	4 371	(15 169)			154 084	(77 643)		
Земельные участки	5205	за 20 24 г. ¹	101	()		()		()			101	()		
	5215	за 20 23 г. ²	101	()		()		()			101	()		
Арендные обязательства	5206	за 20 24 г. ¹	528 858	(43 038)		()		(21 519)			528 858	(64 557)		
	5216	за 20 23 г. ²	528 858	(21 519)		()		(21 519)			528 858	(43 038)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	()	()		()		()			()	()		
	5230	за 20 г. ²	()	()		()		()			()	()		
в том числе:		за 20 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 24 г. ¹	411 015	110 887	()	(13 633)	508 269
	5250	за 20 23 г. ²	317 167	98 846	()	(4 998)	411 015
в том числе:	5241	за 20 24 г. ¹	368 063	91 491	()	()	459 554
Здания	5251	за 20 23 г. ²	282 404	85 659	()	()	368 063
Сооружения	5242 *	за 20 24 г. ¹	4 753		()	()	4 753
	5252	за 20 23 г. ²		4 753	()	()	4 753
Оборудование	5243	за 20 24 г. ¹	38 199	19 204	()	(13 441)	43 962
	5253	за 20 23 г. ²	34 763	8 191	()	(4 755)	38 199
Транспортные средства	5244	за 20 24 г. ¹		192	()	(192)	
	5254	за 20 23 г. ²		243	()	(243)	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
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 _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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 используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог 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 ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов 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__ г. ¹				()						
	5311	за 20__ г. ²				()						
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()						
		за 20__ г. ²				()						
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()						
	5315	за 20__ г. ²				()						
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. ¹				()						
		за 20__ г. ²				()						
и т.д.												
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20__ г. ¹				()						
	5310	за 20__ г. ²				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ 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	5 400	за 20 24 г. ¹	392 047	()	3 746 834	(3 757 691)		x	381 190	()	
	5 420	за 20 23 г. ²	331 922	()	3 620 107	(3 558 982)		x	392 047	()	
в том числе:	5401	за 20 24 г. ¹	323 291	()	1 358 189	(1 361 092)			320 388	()	
Сырье, материалы	5421	за 20 23 г. ²	262 263	()	1 300 652	(1 239 624)			323 291	()	
Готовая продукция	5 402	за 20 24 г. ¹	1 682	()	1 117 730	(1 112 979)			6 433	()	
	5 422	за 20 23 г. ²	10 381	()	1 065 327	(1 074 026)			1 682	()	
Товары для перепродажи	5 403	за 20 24 г. ¹	583	()	11 269	(11 384)			468	()	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долгов в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	
	5521	за 20 23 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	
в том числе:		за 20 24 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	
(вруб)		за 20 24 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	18 150	()	4 266 843	()	(4 276 461)	(2 016)	()	6 516	
	5530	за 20 23 г. ²	41 381	()	4 476 230	()	(4 499 455)	(6)	()	18 150	
в том числе:		за 20 24 г. ¹	11 599	()	1 719 469	()	(1 725 352)	()	()	5 716	
Расчеты с поставщиками		за 20 23 г. ²	19 178	()	1 793 819	()	(1 801 392)	(6)	()	11 599	
Расчеты с покупателями		за 20 24 г. ¹	3 549	()	2 163 883	()	(2 167 280)	()	()	152	
Прочие расчеты		за 20 23 г. ²	21 973	()	2 021 121	()	(2 039 545)	()	()	3 549	
		за 20 24 г. ¹	3 002	()	383 491	()	(383 829)	(2 016)	()	648	
и т.д.		за 20 23 г. ²	230	()	661 290	()	(658 518)	()	()	3 002	
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	18 150	()	4 266 843	()	(4 276 461)	(2 016)	x	6 516	
	5520	за 20 23 г. ²	41 381	()	4 476 230	()	(4 499 455)	(6)	x	18 150	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря #__ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	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				перевод из долгосрочную задолженнось	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				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 - всего	5551	за 20 24 г. ¹	588 218	36 436		(54 152)	()	()	570 502
в том числе:	5571	за 20 23 г. ²	612 476	129 657		(154 115)	()	()	588 218
Заемные средства	5552	за 20 24 г. ¹	18 662			(320)	()	()	18 342
Прочие обязательства	5572	за 20 23 г. ²	75 649			(56 987)	()	()	18 662
	5553	за 20 24 г. ¹	569 556	36 436		(53 832)	()	()	552 160
	5573	за 20 23 г. ²	536 827	129 657		(97 128)	()	()	569 556
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г. ¹	717 150	4 604 869		(4 602 685)	(11)	()	719 323
в том числе:	5580	за 20 23 г. ²	685 837	2 487 508	188 697	(2 645 252)	()	()	717 150
Расчеты с поставщиками	5561	за 20 24 г. ¹	436 383	1 736 291		(1 719 386)	(7)	()	453 281
Заемные средства	5581	за 20 23 г. ²	426 158	1 809 590		(1 799 725)	()	()	436 383
	5562	за 20 24 г. ¹	12 316	15 000		(19 548)	()	()	7 768
	5582	за 20 23 г. ²	25 280	15 000		(27 964)	()	()	12 316

Расчеты с покупателями	5563	за 20 24 г. ¹	0	2 164 951	(	2 164 951	)	(	)	0
		за 20 23 г. ²								
	5583	349		2 642	(	2 991	)	(	)	0
Расчеты с бюджетом	5564	35 831		434 373	(	438 523	)	(	)	31 681
	5584	23 559		619 010	(	606 738	)	(	)	35 831
Расчеты с внебюджетными фондами		13 089		54 889	(	62 425	)	(	)	5 553
		24 007		41 266	(	52 184	)	(	)	13 089
Прочие расчеты		219 531		199 365	(	197 852	)	(	4	221 040
		186 484		188 697	(	155 650	)	(	)	219 531
Итого	5550	1 305 368		4 641 305	(	4 656 837	)	(	11	1 289 825
	5570	1 298 313	188 697	2 617 365	(	2 799 367	)	(	x	1 305 368

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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. ²
Материальные затраты	5610	1 191 426	1 175 272
Расходы на оплату труда	5620	180 260	144 164
Отчисления на социальные нужды	5630	54 663	38 974
Амортизация	5640	58 650	58 139
Прочие затраты	5650	49 121	26 074
Итого по элементам	5660	1 534 120	1 442 623
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	7 839	1 059
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 541 959	1 443 682

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10490	27993	(22733)	(3306)	12444
в том числе: <i>Резервы по отпускам</i>	5701	10490	27993	(22733)	(3306)	12444

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		3а 20 ____ г. ²
		На начало года	Получено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 ____ г. ¹	()	
	5920	20 ____ г. ²	()	
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" 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.