

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 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>25</u> г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 24</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
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 <u>25</u> г. ¹		()		()		()	()	
	5150	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()	()	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()	()	
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>25</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</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>25</u> г. ¹	2 048	(881)	1 105	(-)	-	(342)			3 153	(1 223)
	5210	за 20 <u>24</u> г. ²	1 117	(375)	931	(-)	-	(506)			2 048	(881)
в том числе:	5201	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
Автотранспорт	5211	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
Здания	5202	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5212	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
Земельные участки	5203	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	()		()		()			-	()
	5213	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	()
Прочие основные фонды	5204	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 573	(489)	1 105	()		(342)			2 678	(831)
	5214	за 20 <u>24</u> г. ²	760	(152)	813	()		(337)			1 573	(489)
Машины и оборудования	5205	за 20 <u>25</u> г. ¹	475	(392)		()		()			475	(392)
	5215	за 20 <u>24</u> г. ²	357	(223)	118	()		(169)			475	(392)
Основное стадо	5206	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5216	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
Сооружения	5207	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5217	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	(-)		()		()			-	(-)
	5230	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
в том числе:	5221	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
Автотранспорт	5231	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
Машины и оборудования	5222	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5232	за 20 <u>24</u> 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 <u>25</u> г. ¹		931	()	(931)	0
	5250	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹	За 20 <u>24</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов	5260		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов	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>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> 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	1		
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		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>25</u> г. ¹	0		0	(0)				0	
	5311	за 20 <u>24</u> г. ²				()				0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>25</u> г. ¹	0			()				0	
	5315	за 20 <u>24</u> г. ²				()				0	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>25</u> г. ¹	0		0	(0)				0	
	5310	за 20 <u>24</u> г. ²	0		0	(0)				0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁹
Финансовые вложения, находящиеся в	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные	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>25</u> г. ¹	801	()	-	(714)			x	87	()
	5420	за 20 <u>24</u> г. ²	10 693	()	106 924	(116 816)			x	801	()
в том числе:	5401	за 20 <u>25</u> г. ¹	326	()		(273)				53	()
сырье, материалы	5421	за 20 <u>24</u> г. ²	10 242	()	17 347	(27 263)				326	()
готовая продукция, товары для перепродажи	5402	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()				-	()
	5422	за 20 <u>24</u> г. ²		()	9 273	(9 273)				-	()
животные на выращивании и откорме	5403	за 20 <u>25</u> г. ¹		()		()				-	()
	5423	за 20 <u>24</u> г. ²		()		()				-	()
затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 <u>25</u> г. ¹	441	()		(441)				-	()
	5424	за 20 <u>24</u> г. ²	217	()	80 214	(79 990)				441	()
расходы будущих периодов со сроком списания не превышающим 12 месяцев	5405	за 20 <u>25</u> г. ¹	34	()		()				34	()
	5425	за 20 <u>24</u> г. ²	234	()	90	(290)				34	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ³
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

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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	()	-		(-)	()		()	-	()
	5521	за 20 <u>24</u> г. ²	-	()	-		()	()		()	-	()
в том числе:	5502	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	()			()	()		()	-	()
<i>Прочие дебиторы</i>	5522	за 20 <u>24</u> г. ²	-	()			()	()		()	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>25</u> г. ¹	62 765	(-)	-		(12 044)	(-)			50 721	()
	5530	за 20 <u>24</u> г. ²	114 002	()	141 684		(192 921)	()			62 765	()
в том числе:	5511	за 20 <u>25</u> г. ¹	54 484	()			(6 094)	()			48 390	()
<i>Покупатели и заказчики</i>	5531	за 20 <u>24</u> г. ²	105 196	()	124 998		(175 710)	()			54 484	()
<i>Авансы выданные</i>	5512	за 20 <u>25</u> г. ¹	5 001	()			(4 928)	()			73	()
	5532	за 20 <u>24</u> г. ²	4 944	()	16 176		(16 119)	()			5 001	()
<i>Прочие дебиторы</i>	5513	за 20 <u>25</u> г. ¹	3 280	()			(1 022)	()			2 258	()
	5533	за 20 <u>24</u> г. ²	3 862	()	510		(1 092)	()			3 280	()
Итого	5500	за 20 <u>25</u> г. ¹	62 765	(-)	-		(12 044)	(-)	-	x	50 721	()
	5520	за 20 <u>24</u> г. ²	114 002	()	141 684		(192 921)	(-)		x	62 765	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

0710005 с. 10

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 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 - всего	5551	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-		(1 083)	()	()	-
	5571	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-		(-)	()	(-)	-
в том числе:	5552	за 20 <u>25</u> г. ¹				()	()	()	-
кредиты	5572	за 20 <u>24</u> г. ²				()	()	()	-
займы	5553	за 20 <u>25</u> г. ¹	-			()	()	()	-
	5573	за 20 <u>24</u> г. ²				()	()	()	-
прочие кредиторы	5553	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 083			(1 083)	()	()	-
		за 20 <u>24</u> г. ²		813			338		1 083
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>25</u> г. ¹	72 053	4 061	-	(9 695)	(-)		66 419
	5580	за 20 <u>24</u> г. ²	160 927	145 262	-	(234 136)	(-)		72 053
поставщики и подрядчики	5561	за 20 <u>25</u> г. ¹	7 909	103		()	()		8 012
	5581	за 20 <u>24</u> г. ²	30 090	59 209		(81 390)	()		7 909
задолженность перед персоналом	5562	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 070			(1 070)	()		-
	5582	за 20 <u>24</u> г. ²	858	34 471		(34 259)	()		1 070
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 <u>25</u> г. ¹	501	3 958		()	()		4 459
	5583	за 20 <u>24</u> г. ²	10 323	10 872		(20 694)	()		501
задолженность перед госуд.внебюдж.фондами	5564	за 20 <u>25</u> г. ¹	2 845			(2 845)	()		-
	5584	за 20 <u>24</u> г. ²	1 607	6 224		(4 986)	()		2 845
авансы полученные	5565	за 20 <u>25</u> г. ¹	59 726			(5 780)	()		53 946
	5585	за 20 <u>24</u> г. ²	117 922	34 365		(92 561)	()		59 726
прочие кредиторы	5566	за 20 <u>25</u> г. ¹	2			()	()		2
	5586	за 20 <u>24</u> г. ²	127	121		(246)	()		2
кредиты	5567	за 20 <u>25</u> г. ¹				()	()		-
	5587	за 20 <u>24</u> г. ²				()	()		-
займы	5568	за 20 <u>25</u> г. ¹	-			()	()		-
	5588	за 20 <u>24</u> г. ²				()	()		-
Итого	5550	за 20 <u>25</u> г. ¹	72 053	4 061	-	(10 778)	(-)		66 419
	5570	за 20 <u>24</u> г. ²	160 927	145 262	-	(234 136)	(-)		72 053

0710005 с. 11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹	За 20 <u>24</u> г. ²
Материальные затраты	5610	10 425	40 973
Расходы на оплату труда	5620	24 373	34 027
Отчисления на социальные нужды	5630	4 749	6 133
Амортизация	5640	-	169
Прочие затраты	5650	1 892	8 621
Итого по элементам	5660	41 439	89 923
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	441	- 223
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 880	89 700

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец
Оценочные обязательства -	5700	0	0	(0)	()	0
в том числе: <i>резерв под отпуска</i>		0	0	(0)	()	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ³
Полученные - всего	5800	0		0
<i>поручительства</i>				0
<i>залог</i>				0
Выданные - всего	5810	0		
<i>поручительства</i>		0	0	0
<i>залог</i>		0		

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>25</u> г. ¹		За 20 <u>24</u> 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.

Руководитель _____ Шрубович Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " _____ января 20 26 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.