

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



**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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

## 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	8 219 826	(4 107 087)	620 149	(81 208)	198 034	(373 235)	-	1 563 810	(924 651)	10 322 577	(5 206 939)
	5210	за 2022г.	6 487 849	(3 227 515)	737 447	(43 353)	26 788	(319 870)	-	1 037 883	(586 490)	8 219 826	(4 107 087)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2023г.	6 042 063	(2 698 435)	532 281	(75 089)	102 929	(259 622)	-	530 770	(211 908)	7 030 025	(3 067 037)
	5211	за 2022г.	4 863 569	(2 226 779)	618 187	(38 805)	23 761	(220 332)	-	599 112	(275 085)	6 042 063	(2 698 435)
Здания	5202	за 2023г.	1 323 724	(888 534)	6 038	(369)	19 146	(35 659)	-	109 489	(73 131)	1 438 882	(978 178)
	5212	за 2022г.	862 679	(550 899)	24 992	(2 512)	1 983	(28 347)	-	438 565	(311 271)	1 323 724	(888 534)
Земельные участки	5203	за 2023г.	22 920	(1 713)	1 402	(3 442)	1 538	(1 535)	-	-	-	20 880	(1 709)
	5213	за 2022г.	21 709	-	1 302	(91)	58	(1 771)	-	-	-	22 920	(1 713)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	567 373	(366 673)	64 209	(1 090)	12 310	(52 597)	-	400 967	(269 724)	1 031 459	(676 684)
	5214	за 2022г.	505 830	(326 684)	61 523	(186)	137	(39 992)	-	206	(134)	567 373	(366 673)
Транспортные средства	5205	за 2023г.	262 979	(151 199)	15 217	(1 210)	62 051	(23 732)	-	522 186	(369 540)	799 172	(482 420)
	5215	за 2022г.	232 959	(122 647)	31 443	(1 423)	756	(29 308)	-	-	-	262 979	(151 199)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2023г.	579	(368)	141	(8)	20	(66)	-	360	(318)	1 072	(732)
	5216	за 2022г.	838	(375)	-	(259)	85	(79)	-	-	-	579	(368)
Офисное оборудование	5207	за 2023г.	188	(165)	861	-	40	(24)	-	38	(30)	1 087	(179)
	5217	за 2022г.	265	(131)	-	(77)	7	(41)	-	-	-	188	(165)
Изменение в учетной политике в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (Справочно)	5208	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022г.	-	(770 397)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение в учетной политике в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 "Аренда" (Справочно)	5209	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5219	за 2022г.	11 698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	6 674	(591)	-	(6 674)	739	(148)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Здания	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	6 674	(592)	-	(6 674)	740	(148)	-	-	-	-	-

### 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 2023г.	917 212	792 920	(87 866)	(611 643)	1 010 623
	5250	за 2022г.	461 579	1 235 668	(55 549)	(765 736)	917 212
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2023г.	172 840	19 714	(55 700)	-	136 854
	5251	за 2022г.	111 342	75 792	(14 294)	-	172 840
Земельные участки	5242	за 2023г.	-	603	-	(603)	-
	5252	за 2022г.	392	68	-	(460)	-
Строительство объектов основных средств	5243	за 2023г.	714 778	701 888	-	(574 361)	842 305
	5253	за 2022г.	348 575	1 038 671	(5)	(672 463)	714 778
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2023г.	8 600	28 958	(770)	(36 679)	109
	5254	за 2022г.	106	60 062	-	(51 568)	8 600
Материальные ценности для создания внеоборотных активов	5245	за 2023г.	20 994	41 757	(31 396)	-	31 355
	5255	за 2022г.	1 164	61 075	(41 245)	-	20 994
	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	93 935	172 833
в том числе:			
Реконструкция	5261	93 935	172 833
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	7 368	15 566
в том числе:			
Частичная ликвидация	5271	3 482	11 110
Демонтаж	5272	-	3 282
Ликвидация	5273	3 886	1 174

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	6 674
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	125 700	139 274	515 636
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 150 715	1 016 037	767 044
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	325 955	-	404 151
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	13 785	13 223	12 815
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

Катнов Александр

Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	7 259	-	24	-	(3 611)	-	(4)	-	-	-	3 672	-
	5521	за 2022г.	3 466	-	5 394	-	(1 601)	-	(455)	-	-	-	7 259	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	7 259	-	24	-	(3 611)	-	(4)	-	-	-	3 672	-
	5522	за 2022г.	3 466	-	5 394	-	(1 601)	-	(455)	-	-	-	7 259	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	409 903	(24 781)	70 611	3 217	(91 616)	(8)	(56 201)	-	59	36	392 202	(10 163)
	5530	за 2022г.	434 802	23 165	97 625	7 716	(130 233)	(64)	(28 681)	-	49	8	409 903	(24 781)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	367 069	(24 781)	69 272	-	(61 422)	-	(56 501)	-	-	-	374 919	(10 163)
	5531	за 2022г.	328 760	23 165	74 281	-	(35 972)	-	(28 681)	-	-	-	367 069	(24 781)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 209	-	221	-	422	-	-	-	-	-	6 852	-
	5532	за 2022г.	98 254	-	(464)	-	(91 530)	(51)	-	-	-	-	6 209	-
Прочая	5513	за 2023г.	36 625	-	1 118	3 217	(30 616)	(8)	-	-	59	36	10 431	-
	5533	за 2022г.	7 788	-	23 808	7 716	(2 731)	(13)	-	-	49	8	36 625	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	417 162	(24 781)	70 635	3 217	(95 227)	(8)	(56 205)	X	59	36	395 874	(10 163)
	5520	за 2022г.	438 268	23 165	103 019	7 716	(131 834)	(64)	(29 136)	X	49	8	417 162	(24 781)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	33 369	2 721	27 933	4 547
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 473	1 440	30 900	505	23 408	984
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5 746	4 968	1 786	1 533	2 615	2 240
прочая	5543	-	-	683	683	1 395	1 395
	5544	-	-	-	-	-	-

## 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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	440 811	1 088 449	-	(1 010 552)	-	(60 320)	-	-	458 388
	5571	за 2022г.	138 523	1 022 939	-	(630 851)	-	(89 800)	-	-	440 811
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	386 644	790 825	-	(978 339)	-	-	-	-	199 130
	5572	за 2022г.	126 825	880 503	-	(620 684)	-	-	-	-	386 644
займы	5553	за 2023г.	44 485	290 900	-	(25 065)	-	(60 320)	-	-	250 000
	5573	за 2022г.	-	138 385	-	(4 100)	-	(89 800)	-	-	44 485
прочая	5554	за 2023г.	9 682	6 724	-	(7 148)	-	-	-	-	9 258
	5574	за 2022г.	11 698	4 051	-	(6 067)	-	-	-	-	9 682
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	966 486	857 262	116 365	(781 383)	(172)	-	59	36	1 158 653
	5580	за 2022г.	865 466	572 092	56 119	(526 807)	(441)	-	49	8	966 486
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	460 920	72 711	9	(192 703)	-	-	27	17	340 981
	5581	за 2022г.	225 167	295 043	-	(58 896)	(394)	-	20	2	460 920
авансы полученные	5562	за 2023г.	103 438	21 917	-	(23 560)	(108)	-	-	-	101 687
	5582	за 2022г.	106 632	26 550	-	(29 705)	(39)	-	-	-	103 438
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	87 974	70 451	2	(37 421)	-	-	32	17	121 055
	5583	за 2022г.	121 437	10 093	-	(43 559)	-	-	-	3	87 974
кредиты	5564	за 2023г.	100 752	421 039	74 345	(173 200)	-	-	-	-	422 936
	5584	за 2022г.	173 488	100 958	43 071	(216 765)	-	-	-	-	100 752
займы	5565	за 2023г.	93 580	259 420	42 009	(303 134)	-	-	-	-	91 875
	5585	за 2022г.	114 941	129 800	13 048	(164 209)	-	-	-	-	93 580
прочая	5566	за 2023г.	119 822	11 724	-	(51 365)	(64)	-	-	2	80 119
	5586	за 2022г.	123 801	9 648	-	(13 673)	(8)	-	49	5	119 822
Справочно исправление существенной ошибки	5567	за 2023г.	47 409	-	-	-	-	-	X	X	47 409
	5587	за 2022г.	47 409	-	-	-	-	-	X	X	47 409
Итого	5550	за 2023г.	1 407 297	1 945 711	116 365	(1 791 935)	(172)	X	59	36	1 617 041
	5570	за 2022г.	1 003 989	1 595 031	56 119	(1 157 658)	(441)	X	49	8	1 407 297

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	101 880	143 681	109 983
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	84 099	87 926	92 921
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	15 213	19 790	17 309
прочая задолженность	5593	2 568	35 965	4 421
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_ Катнов Александр  
 (подпись) \_\_\_\_\_ Анатольевич  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	892 074	803 362
Расходы на оплату труда	5620	924 777	844 321
Отчисления на социальные нужды	5630	267 211	238 669
Амортизация	5640	387 357	313 477
Прочие затраты	5650	26 532	19 681
Итого по элементам	5660	2 497 951	2 219 510
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 497 951	2 219 510

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

Катнов Александр  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	139 784	136 819	(134 600)	(5 184)	136 819
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	139 784	136 819	(134 600)	(5 184)	136 819



Руководитель

(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	11 836	3 920	5 587
в том числе:				
Обеспечение обязательств к получению	5801	11 836	3 920	5 587
Выданные - всего	5810	74 964	-	249 822
в том числе:				
Имущество в залоге	5811	74 964	-	249 822



Руководитель

(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
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	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Катнов Александр  
Анатольевич  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.