

**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 2024г. | 343 | (34) | 1 905 | - | - | (116) | - | - | - | 2 248 | (151) |
| | 5110 | за 2023г. | - | - | 343 | - | - | (34) | - | - | - | 343 | (34) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2024г. | 343 | (34) | 1 905 | - | - | (116) | - | - | - | 2 248 | (151) |
| | 5111 | за 2023г. | - | - | 343 | - | - | (34) | - | - | - | 343 | (34) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5121 | - | - | - |

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 2024г. | 101 136 | 377 695 | (16 828) | (343 856) | 118 147 |
| | 5250 | за 2023г. | 187 201 | 239 735 | (9 385) | (316 414) | 101 136 |
| в том числе: | | | | | | | |
| незавершенное строительство основных средств | 5241 | за 2024г. | 100 218 | 249 037 | (6 161) | (225 865) | 117 229 |
| | 5251 | за 2023г. | 185 448 | 113 751 | (860) | (198 121) | 100 218 |
| поступление объектов основных средств | 5242 | за 2024г. | 918 | 128 658 | (10 667) | (117 991) | 918 |
| | 5252 | за 2023г. | 1 753 | 124 817 | (7 359) | (118 293) | 918 |

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

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 46 635 | 26 771 |
| в том числе: | | | |
| линии электропередач | 5261 | 44 916 | 25 132 |
| транспортные средства | 5262 | 1 719 | 1 044 |
| машины и оборудование | 5263 | - | 595 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------|--|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------|--|-------------------------|
| | | | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | | оборот запасов между их группами (видами) | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | | себе- стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2024г. | 139 327 | - | 139 327 | 446 700 | (482 621) | - | - | X | 103 405 | - | 103 405 |
| | 5420 | за 2023г. | 173 163 | - | 173 163 | 386 155 | (419 991) | - | - | X | 139 327 | - | 139 327 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 138 153 | - | 138 153 | 37 879 | (73 429) | - | - | 109 327 | 102 603 | - | 102 603 |
| | 5421 | за 2023г. | 170 942 | - | 170 942 | 25 175 | (57 965) | - | - | 82 563 | 138 153 | - | 138 153 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2024г. | - | - | - | 5 492 | (5 492) | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2024г. | - | - | - | 402 262 | (402 262) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2023г. | - | - | - | 360 143 | (360 143) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5407 | за 2024г. | 1 174 | - | 1 174 | 1 066 | (1 438) | - | - | - | 802 | - | 802 |
| | 5427 | за 2023г. | 2 221 | - | 2 221 | 837 | (1 884) | - | - | - | 1 174 | - | 1 174 |

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 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 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 задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 661 441 | (114 337) | 66 429 | - | (276 877) | - | 52 918 | - | - | - | 450 993 | (109 450) | |
| | 5530 | за 2023г. | 503 951 | (104 511) | 300 631 | - | (122 339) | - | 9 826 | - | (20 802) | - | 661 441 | (114 337) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2024г. | 215 141 | (114 337) | 13 916 | - | (54 933) | - | 52 918 | - | - | - | 174 124 | (109 450) | |
| | 5531 | за 2023г. | 126 087 | (104 511) | 109 381 | - | (20 327) | - | 9 826 | - | - | - | 215 141 | (114 337) | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2024г. | 279 249 | - | 34 270 | - | (95 140) | - | - | - | - | - | 218 379 | - | |
| | 5532 | за 2023г. | 175 496 | - | 120 043 | - | (16 290) | - | - | - | - | - | 279 249 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2024г. | 167 051 | - | 18 243 | - | (126 804) | - | - | - | - | - | 58 490 | - | |
| | 5533 | за 2023г. | 202 368 | - | 71 207 | - | (85 722) | - | - | - | (20 802) | - | 167 051 | - | |
| | 5514 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 661 441 | (114 337) | 66 429 | - | (276 877) | - | 52 918 | X | - | - | 450 993 | (109 450) | |
| | 5520 | за 2023г. | 503 951 | (104 511) | 300 631 | - | (122 339) | - | 9 826 | X | (20 802) | - | 661 441 | (114 337) | |

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 | 109 450 | 109 450 | 114 337 | 114 337 | 104 511 | 104 511 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 109 450 | 109 450 | 114 337 | 114 337 | 104 511 | 104 511 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 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 краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | 23 240 | - | - | (23 240) | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2023г. | 19 415 | 23 240 | - | (19 415) | - | - | - | - | 23 240 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2024г. | 23 240 | - | - | (23 240) | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2023г. | 19 415 | 23 240 | - | (19 415) | - | - | - | - | 23 240 |
| займы | 5553 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 824 073 | 170 728 | 2 270 | (273 577) | - | - | - | - | 723 494 |
| | 5580 | за 2023г. | 881 332 | 137 296 | 740 | (216 097) | - | - | 20 802 | - | 824 073 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 14 188 | 14 508 | - | (4 222) | - | - | - | - | 24 474 |
| | 5581 | за 2023г. | 16 607 | 3 380 | - | (5 799) | - | - | - | - | 14 188 |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | 642 355 | 21 305 | - | (94 115) | - | - | - | - | 569 545 |
| | 5582 | за 2023г. | 691 369 | 59 214 | - | (108 228) | - | - | - | - | 642 355 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 48 981 | 62 358 | - | (77 826) | - | - | - | - | 33 513 |
| | 5583 | за 2023г. | 24 148 | 58 345 | 511 | (54 785) | - | - | 20 762 | - | 48 981 |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | 2 270 | (2 270) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | 229 | (229) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2024г. | 118 549 | 72 557 | - | (95 144) | - | - | - | - | 95 962 |
| | 5586 | за 2023г. | 149 208 | 16 357 | - | (47 056) | - | - | 40 | - | 118 549 |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 847 313 | 170 728 | 2 270 | (296 817) | - | X | - | - | 723 494 |
| | 5570 | за 2023г. | 900 747 | 160 536 | 740 | (235 512) | - | X | 20 802 | - | 847 313 |

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 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2024г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | - | 1 905 | - | (1 905) | - |
| | 5190 | за 2023г. | - | 343 | - | (343) | - |
| в том числе: программный комплекс"НЕКТА" (несключительные права) | 5181 | за 2024г. | - | 1 886 | - | (1 886) | - |
| | 5191 | за 2023г. | - | - | - | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 707 | 707 | 526 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 18 | 18 | 18 |
| 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 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 707 | 707 | 526 |
| договор лизинга | 5288 | 1 371 | 1 371 | 9 456 |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 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 | - | - | - |

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: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 11 998 | 12 773 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 169 363 | 163 535 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 50 770 | 49 548 |
| Амортизация | 5640 | 86 633 | 60 501 |
| Прочие затраты | 5650 | 175 748 | 159 902 |
| Итого по элементам | 5660 | 494 512 | 446 259 |
| 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 | 494 512 | 446 259 |

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

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 11 610 | 1 165 | (8 429) | (324) | 4 022 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5811 | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | | за 2023г. | |
|------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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 2024г. | 5910 | - | - | - |
| | за 2023г. | 5920 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | за 2024г. | 5911 | - | - | - |
| | за 2023г. | 5921 | - | - | - |