

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках ОАО Донской завод радиодеталей (в тыс. руб.) на 31. 12. 2023г.

**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 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>23</u> г. ¹		()		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>23</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>23</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()					()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

[illegible]

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>23</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

Приложение к Пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности О АО "Донской завод радиодеталей" за 2023 г.

2.5 Прочие внеоборотные активы
Авансы выданные подрядчикам на покупку оборудования

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	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность (авансы выданные подрядчикам)	2503.1	за 2023 г.											
	2503.1	за 2022 г.											
в том числе:													
		за 2023 г.											
		за 2022 г.											
		за 2023 г.											
		за 2022г.											
Краткосрочная дебиторская задолженность (авансы выданные подрядчикам)	2503.2	за 2023г.	1 906 860		526 841		383 551					2 050 150	
	2503.2	за 2022 г.	2 049 061		392 490		535 691					1 906 860	
в том числе:													
По поставщикам	2503.21	за 2023 г.	1 906 860		526 841		383 551					2 059 150	
	2503.21	за 2022 г.	2 049 061		392 490		515 691					1 906 860	
в т.ч.справочно по контрагентам задолженность													
Итого	2503	за 2023 г.	1 906 860		526 841		383 551					2 059 150	
	2503	за 2022 г.	2 049 061		392 490		535 691					1 906 860	

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>23</u> г. ¹	2385756	(1009467)	65811	(33903)	31663	(128477)			2417664	(1106281)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²	1920539	(882431)	468678	(3461)	3152	(130188)	x	x	2385756	(1009467)
в том числе: здания	5201	за 20 <u>23</u> г. ¹	782767	(89915)		(6518)	5519	(29519)			776249	(113915)
	5211	за 20 <u>22</u> г. ²	410346	(66676)	372421	()		(23239)	x	x	782767	(89915)
сооружения и передаточные	5202	за 20 <u>23</u> г. ¹	19971	(13764)	916	(6691)	6633	(429)			14196	(7560)
	5212	за 20 <u>22</u> г. ²	19228	(13528)	1000	(257)	160	(396)	x	x	19971	(13764)
машины, оборудование	5203	за 20 <u>23</u> г. ¹	1485517	(900310)	64895	(15693)	14485	(93595)			1534719	(979420)
	5213	за 20 <u>22</u> г. ²	1470503	(800748)	18218	(3204)	2992	(102553)	x	x	1485517	(900310)
офисное оборудование	5204	за 20 <u>23</u> г. ¹	1012	(622)		(759)	786	(206)			253	(42)
	5214	за 20 <u>22</u> г. ²	759	(556)	253	()		(66)	x	x	1012	(622)
транспортные средства	5205	за 20 <u>23</u> г. ¹	12970	(4093)		(3968)	3966	(4656)			9002	(4783)
	5215	за 20 <u>22</u> г. ²	12970	(231)		()		(3862)			12970	(4093)
производ. и хоз. Инвентарь	5206	за 20 <u>23</u> г. ¹	998	(763)		(274)	274	(72)			724	(561)
	5216	за 20 <u>22</u> г. ²	998	(691)		()		(72)			998	(763)
земельные участки и	5207	за 20 <u>23</u> г. ¹	82521	()		()		()			82521	()
	5217	за 20 <u>22</u> г. ²	5735	()	76786	()		()			82521	()

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.	5240	за 20 <u>23</u> г. ¹		88867	()	(65811)	23056
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²		468678	()	(468678)	
в том числе: строительство ОС		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
приобретение ОС		за 20 <u>23</u> г. ¹			()	()	x
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов	5260	36533	5591
в том числе:			
машины оборудование	5262	36533	5591
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	574119	371579	9357
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		8749	18933
Полученные в аренду основные	5283			
Объекты недвижимости, принятые	5284			
Основные средства, переведенные	5285			
Иное использование основных средств	5286	620470	204774	224240

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 - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	519937	100000		()				519937	100000
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	368937	100000	151000	()	x			519937	100000
вт.ч.вклады в уставные капиталы	53011	за 20 <u>23</u> г. ¹	419937			()				419937	
	53111	за 20 <u>22</u> г. ²	268937		151000	()	x		x	419937	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²				()	x		x		
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	519937	100000		()				519937	100000
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	368937	100000	151000	()	x			519937	100000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
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>23</u> г. ¹	352464	()	2856589	(2653867)			x	555186	()
	5420	за 20 <u>22</u> г. ²	325048	(x)	1845936	(1818520)			x	352464	(x)
в том числе: материалы	5401	за 20 <u>23</u> г. ¹	331027	()	1861118	(237601)			-1463598	490946	()
	5421	за 20 <u>22</u> г. ²	302622	()	1048669	(125106)			-895158	331027	()
НЗП	5402	за 20 23 г. ¹	3374	()	986337	(371238)			-614074	4399	()
	5422	за 20 22 г. ²	4046		795698	342227			-454143	3374	
готовая продукция	5403	за 20 23 г. ²	18063		9134	2045028			2077672	59841	
	5423	за 20 <u>22</u> г. ²	18380	()	1569	(1351187)			1349301	18063	(x)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

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>23</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²		(х)	х	х	()	(х)	х	(х)		(х)
в том числе: внутрихозяйствен- ные расчеты		за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>22</u> г. ²		(х)	х	х	()	(х)	х	(х)		(х)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	463309	(300000)	5492863		(5363195)	()			592977	(400000)
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	234196	(23700)	4120883		(3891390)	(380)	23700		463309	(300000)
в том числе: покупатели	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	91669	()	4045919		(4075687)	()			61901	()
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	193213	(23700)	2786722		(2888235)	(31)	23700		91669	()
авансы выданные	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	363140	(300000)	1313062		(1155842)	()			520360	(400000)
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	16981	()	1129876		(783368)	(349)			363140	(300000)
прочие	5513	за 20 <u>23</u> г. ¹	8500	()	133882		(131666)	()			10716	()
	5533	за 20 <u>22</u> г. ²	24002	()	204285		(219787)	()			8500	()
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	463309	(300000)	5492863		(5363195)	()		х	592977	(400000)
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	234196	(23700)	4120883		(3891390)	(380)	23700		463309	(300000)

с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	400000	400000	300000	300000	23700	23700
и т.д.							

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>23</u> г. ¹	677410	402981	56625	(513475)	()	()	623541
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²	641816	451338	53447	(469191)	()	()	677410
в том числе: кредиты банков	5552	за 20 <u>23</u> г. ¹	675200	402520	56625	(511345)	()	()	623000
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²	627400	448800	53447	(454447)	()	()	677410
в том числе: прочие кредиторы	5552	за 20 <u>23</u> г. ¹	2210	461		(2130)	()	()	541
	5572	за 20 <u>22</u> г. ²	14416	2538		(14744)	()	()	2210
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	468463	7008496		(6956459)	(1034)		519466
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²	293673	4783018	1213	(4608170)	(1271)		468463
в том числе: поставщики	5561	за 20 <u>23</u> г. ¹	166883	2574336		(2555130)	(286)		185803
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²	196688	1944405	427	(1974271)	(366)		166883
расчеты персоналом	5562	за 20 <u>23</u> г. ¹	21288	497311		(491215)	()	()	27384
	5582	за 20 <u>22</u> г. ²	16173	410802		(405687)	()	()	21288
расчеты с внебюджетными фондами	5563	за 20 <u>23</u> г. ¹	10394	140762		(134974)	()	()	16182
	5583	за 20 <u>22</u> г. ²	7962	105599	478	(103645)	()	()	10394
расчеты с бюджетом	5564	за 20 <u>23</u> г. ¹	71623	1374728		(1442793)	(600)	()	2958
	5584	за 20 <u>22</u> г. ²	24891	857860	308	(810531)	(905)	()	71623
авансы полученные	5565	за 20 <u>23</u> г. ¹	198267	2218907		(2180219)	(148)	()	236807
	5585	за 20 <u>22</u> г. ²	47958	1463962		(1313653)	()	()	198267
задолженность перед участ по выпл дохода	5566	за 20 <u>23</u> г. ¹		197843		(148295)	()	()	49548
	5586	за 20 <u>22</u> г. ²				()	()	()	
прочие	5567	за 20 <u>23</u> г. ¹	8	4609		(3833)	()	()	784
	5587	за 20 <u>22</u> г. ²	1	390		(383)	()	()	8
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	1145873	7411477	56625	(7469934)	(1034)	x	1143007
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	935489	5234356	54660	(5077361)	(1271)		1145873

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Всего	5590			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	1587157	995221
Расходы на оплату труда	5620	497311	410802
Отчисления на социальные нужды	5630	139287	105598
Амортизация	5640	128477	130188
Прочие затраты	5650	106838	50618
Итого по элементам	5660	2459070	1692427
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	42803	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		989
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2416267	1693416

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18113	70404	(47611)	()	40906
в том числе: <i>резерв по оплате предстоящих отпусков</i>		18113	70404	(47611)	()	40906
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
Выданные - всего	5810	725265	599106	628693
зalog по кредитным договорам		725265	599106	628693
и т.д.				

с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹		За 20 <u>22</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
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 <u>23</u> г. ¹	5910	0	(0)	0
	20 <u>22</u> г. ²	5920	0	(0)	0
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>23</u> г. ¹		0	(0)	0
	20 <u>22</u> г. ²		0	(0)	0
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.

Генеральный директор ОАО "ДЗРД"

Главный бухгалтер ОАО "ДЗРД"

29 марта 2024г.



Гусев В.Н.

Одинцова Е.П.