Приложение N 3
к приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н
(в редакции приказов Минфина России
от 05.10.2011 N 124н, от 06.04.2015 N 57н
и от 19.04.2019 N 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

АО "Клинский станкостроительный завод" за 2023 год

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 отобесценения			Первоначальная стоимость[3]	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы всего	5100	за 2023 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5100	за 2022 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.[4]	На 31 декабря 2022 г.[2]	На 31 декабря 2021 г.[5]
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2023 г.	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5161	за 20___ г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)			-	-	(--)	(-)	-
	5171	за 20___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	5162	за 20___ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20___ г.[2]	--	--	(-)	(-)	-
	5163		-	-	-	(-)	-
и т.д.	5173		-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20___ г.[1]	--	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20___ г.[1]	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)			-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	5182	за 20___ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
	5183		-	-	-	-	-
и т.д.	5193		-	-	-	-	-

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 23 г.[1]	50 885	(14 243)	14 300	138	(137)	(3 691)			65 047	(17 797)
	5210	за 20 22 г.[2]	38 183	(12 343)	12 702	(-)	-	(1 900)			50 885	(14 243)
в том числе: Здания (группа основных средств) *(группа основных средств)*	5204	за 20 23 г.[1]	19 783	(1 930)	12 383	( )		(2 012)			32 166	(3 942)
	5214	за 20 22 г.[2]	9 045	(1 876)	10 738	( )		(54)			19 783	(1 930)
Земельные участки *(группа основных средств)*	5203	за 20 23 г.[1]	184	( )		( )		( )			184	( )
	5213	за 20 22 г.[2]	184	( )		( )		( )			184	( )
Машины и обрудование	5204	за 2023 г.	17 321	(8 143)	1 039	138	(137)	(1 444)			18 222	(9 450)
	5214	за 2022 г.	15 898	(6 519)	1 423			(1 624)			17 321	(8 143)
Передаточное утройство	5205	за 2023 г.										
	5215	за 2022 г.										
Хозяйственный инвентарь	5206	за 2023 г.										
	5216	за 2022 г.										
Соружения	5207	за 2023 г.	13 597	(4 170)	878			(235)			14 475	(4 405)
	5217	за 2022 г.	13 056	(3 948)	541			(222)			13 597	(4 170)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )

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 23 г.[1]	-	14 300	(-)	(14 300)	-
	5250	за 20 22 г.[2]	-	12 702	(-)	(12 702)	-
в том числе: Здание *(группа объектов)*		за 20 23 г.[1]	-	12 383	(-)	(12 383)	-
	5251	за 20 22 г.[2]	-	10 738	(-)	(10 738)	-
машины и оборудование *(группа объектов)*		за 20 23 г.[1]	-	1 039	(-)	(1 039)	-
	5252	за 20 22 г.[2]	-	1 423	(-)	(1 423)	-
сооружения		за 2023 г	-	878	-	878	-
и т.д.	5253	за 2022 г.	-	541	-	541	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	5261	-	-
(объект основных средств)	5262	-	-
и т.д.	5263	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	5271	(-)	(-)
(объект основных средств)	5272	(-)	(-)
и т.д.	5273	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	32 166	19 783	9 050
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	132	132	132
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	-	-	-
	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

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 (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 23 г.[1]	2	-	-	(-)	-	-	-	2	-
	5311	за 20 22 г.[2]	2	-	-	(-)	-	-	-	2	-
в том числе: акции Сбербанка *(группа, вид)*	5302	за 20 23 г.[1]	2	- -	- -	- (-)	- -	- -	- -	2	- -
	5312	за 20 22 г.[2]	2	-	-	(-)	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г.[1]	–	-	-	(-)	-	-	-	–	-
	5315	за 20 22 г.[2]	–	-	-	(-)	-	-	-	–	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 23 г.[1]	2	-	-	(-)	-	-	-	2	-
	5310	за 20 22 г.[2]	2	-	-	(-)	-	-	-	2	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-

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 23 г.[1]	2 208	(-)	24 236	(24 237)	-	-	X	2 207	(-)
	5420	за 20 22 г.[2]	2 625	(-)	34 133	(34 530)	-	-	X	2 208	(-)
в том числе: сырье и материалы *(группа, вид)*	5401	за 20 23 г.[1]	1	(-)	16 637	(16 638)	-	-	-	0	(-)
	5421	за 20 22 г.[2]	18	(-)	14 374	(14 391)	-	-	-	1	(-)
незавершенное производство *(группа, вид)*	5402	за 20 23 г.[1]	2 207	(-)	7 599	(7 599)	-	-	-	2 207	(-)
	5422	за 20 22 г.[2]	2 607	(-)	19 759	(20 159)	-	-	-	2 207	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			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		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	70 608	(14 892)			(2 000)	(2 000)		( )	68 608	(12 892)
	5521	за 20 22 г.[2]	72 578	(14 742)			(1 970)	(2 120)	1 970	( )	70 608	(14 892)
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 20 23 г.[1]	70 608	(14 892)			(2 000)	(2 000)		( )	68 608	(12 892)
	5522	за 20 22 г.[2]	72 578	(14 742)			(1 970)	(2 120)	1 970	( )	70 608	(14 892)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	5 480	(3 257)	95 340		(94 663)	( )			6 157	(3 257)
	5530	за 20 22 г.[2]	12 605	(9 437)	81 006		(88 131)	( )	6 180		5 480	(3 257)
в том числе: покупатели и заказчики (вид)	5511	за 20 23 г.[1]	4 878	(3 257)	46 121		(46 230)	( )			4 769	(3 257)
	5531	за 20 22 г.[2]	12 009	(9 437)	41 353		(48 484)	( )	6 180		4 878	(3 257)
поставщики и подрядчики (вид)	5512	за 20 23 г.[1]	316	( )	39 615		(38 834)	( )			1 097	( )
	5532	за 20 22 г.[2]	439	( )	35 773		(35 896)	( )			316	( )
прочие и т.д.	5513	за 20 23 г.[1]	286	( )	9 604		(9 599)	( )			291	(
	5533	за 20 22 г.[2]	157	( )	3 880		(3 751)	( )			286	(
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	76 088	(18 149)	95 340		(96 663)	(2 000)		X	74 765	(16 149)
	5520	за 20 22 г.[2]	85 183	(24 179)	81 006		(90 101)	(2 120)	8 150	X	76 088	(18 149)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	5541	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5542	-	-	-	-	-	-

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 23 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
	5571	за 20 22 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	4 510	95 020	-	(95 242)	(-)	-	4 288
	5580	за 20 22 г.[2]	4 294	66 117	-	(6 590)	(-)	-	4 510
в том числе: покупатели и заказчики (вид)	5561	за 20 23 г.[1]	2 163	46 097	-	(46 231)	(-)	-	2 030
	5581	за 20 22 г.[2]	2 542	47 519	-	(47 898)	(-)	-	2 163
поставщики и подрядчики и т.д.	5562	За 2023 г.	1 698	39 615	-	(39 413)	-	-	1 900
	5582	за 2022 г.	1 217	15 821	-	(15 394)	-	-	1 698
прочие и т.д.	5563	За 2023 г.	649	9 308	-	(9 598)	-	-	359
	5583	за 2022 г.	481	2 777	-	(2 609)	-	-	649
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	4 510	95 020	-	(95 242)	(-)	X	4 288
	5570	за 20 22 г.[2]	4 294	66 117	-	(65 901)	(-)	X	4 510

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	24 273	22 618
Расходы на оплату труда	5620	3 502	5 252
Отчисления на социальные нужды	5630	1 428	1 346
Амортизация	5640	1 733	1 900
Прочие затраты	5650	751	924
Итого по элементам	5660	33 687	32 040
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		--	400
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 687	32 440

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	569	577	(540)	(29)	577
в том числе: резерв отпусков *(вид оценочного обязательства)*	5701	569	577	(540)	(29)	577

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5801	-	-	-
и т.д.	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5811	-	-	-
и т.д.	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2022 г.		За 2021 г.	
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 2022 г.	5910	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего За 2021 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Якунин Игорь Владимирович (расшифровка подписи)

26 Марта 2023 г.