

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
АО "Авиакор-авиационный завод"
за Январь-Декабрь 2024г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	3 324	-	3 373	-	-	2 090	-	-	-	6 697	2 090
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	3 324	-	-	-	-	-	-	3 324	-
Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	1 787	-	4 271	-	-	1 234	-	-	-	4 271	1 234
	5111	за 2023г.	-	-	1 787	-	-	-	-	-	-	1 787	-
Лицензии и разрешения	5102	за 2024г.	1 537	-	2 249	-	-	827	-	-	-	2 249	827
	5112	за 2023г.	-	-	1 537	-	-	-	-	-	-	1 537	-
Прочие НМА	5103	за 2024г.	-	-	177	-	-	29	-	-	-	177	29
	5113	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

с.3

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:							
Испытание самолета АН-140	5161	за 2024г.	16 884	-	-	-	16 884
	5171	за 2023г.	16 884	-	-	-	16 884
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Техническая документация	5181	за 2024г.	1 236	-	-	-	1 236
	5191	за 2023г.	1 236	-	-	-	1 236

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	1 751	65 139	-	64 348		2 542
	5250	за 2023г.	5 668	91 691	61	95 547		1 751
в том числе:	5241	за 2024г.	1 751	65 139	-	64 348		2 542
	5251	за 2023г.	5 668	91 691	61	95 547		1 751

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей стоимости (убытков от обесценения)			первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура						
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	5311	за 2023г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
в том числе:													
	5302	за 2024г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	5312	за 2023г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	67 000	-	2 231 790	(2 294 900)	-	-	-	-	-	3 890	-
	5315	за 2023г.	14 000	-	839 900	(786 900)	-	-	-	-	-	67 000	-
в том числе:													
	5306	за 2024г.	67 000	-	2 231 790	(2 294 900)	-	-	-	-	-	3 890	-
	5316	за 2023г.	14 000	-	839 900	786 900	-	-	-	-	-	67 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	67 015	-	2 231 790	(2 294 900)	-	-	-	-	-	3 905	-
	5310	за 2023г.	14 015	-	839 900	(786 900)	-	-	-	-	-	67 015	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
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		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2024г.	3 671 019	(155 823)	3 515 196	3 800 912	(2 673 774)	2 349	(4 827)	X	4 798 158	(159 189)	4 638 969		
	5420	за 2023г.	2 709 200	(139 916)	2 569 284	3 480 619	(2 518 799)	763	(16 670)	X	3 671 019	(155 823)	3 515 196		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	929 921	(121 972)	807 949	745 423	(76 094)	1 912	(4 827)	(333 831)	1 265 419	(124 887)	1 140 532		
	5421	за 2023г.	810 205	(105 897)	704 308	719 673	(72 135)	595	(16 670)	(527 822)	929 921	(121 972)	807 949		
Готовая продукция	5402	за 2024г.	24 236	(24 236)	-	107 373	(107 392)	437	-	(418)	23 799	(23 799)	-		
	5422	за 2023г.	24 404	(24 404)	-	61 644	(61 644)	168	-	(168)	24 236	(24 236)	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	529	(529)	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2023г.	-	-	-	215	(215)	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	2 716 862	(9 615)	2 707 247	2 947 587	(2 489 759)	-	(888)	334 250	3 508 940	(10 503)	3 498 437		
	5425	за 2023г.	1 873 569	(9 615)	1 863 954	2 697 836	(2 382 532)	-	-	527 989	2 716 862	(9 615)	2 707 247		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2023г.	1 022	-	1 022	1 251	(2 273)	-	-	-	-	-	-		

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. 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 краткосро- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность			перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	1 773 016	-	579 664	-	(888 745)	(25)	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2023г.	1 161 384	-	945 446	-	(33 813)	-	-	-	-	(12)	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 118 018	-	433 881	-	(331 702)	-	-	-	-	-	1 220 197	-
	5531	за 2023г.	905 861	-	351 060	-	(138 903)	-	-	-	-	-	1 118 018	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	625 106	-	122 792	-	(540 835)	(25)	-	-	-	(12)	207 029	-
	5532	за 2023г.	233 910	-	597 955	-	(188 775)	-	-	-	-	-	625 108	-
Прочая	5513	за 2024г.	18 039	-	18 877	-	(6 364)	-	-	-	-	-	30 552	-
	5533	за 2023г.	11 264	-	11 675	-	(490)	-	-	-	-	-	18 039	-
Рсчеты по налогам и сборам	5514	за 2024г.	9 162	-	1 788	-	(9 142)	-	-	-	X	X	1 808	-
	5534	за 2023г.	7 526	-	1 725	-	(89)	-	-	-	X	X	9 162	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям сч.73	5515	за 2024г.	38	-	313	-	(38)	-	-	-	X	X	313	-
	5535	за 2023г.	115	-	39	-	(116)	-	-	-	X	X	38	-
Расчеты с подотчетными лицами сч.71	5516	за 2024г.	107	-	109	-	(107)	-	-	-	X	X	109	-
	5536	за 2023г.	542	-	107	-	(542)	-	-	-	X	X	107	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76	5517	за 2024г.	2 544	-	1 904	-	(557)	-	-	-	X	X	3 891	-
	5537	за 2023г.	2 166	-	885	-	(507)	-	-	-	-	X	2 544	-
Итого	5500	за 2024г.	1 773 016	-	579 664	-	(888 745)	(25)	-	-	X	-	1 463 898	-
	5520	за 2023г.	1 161 384	-	945 446	-	(33 813)	-	-	X	-	(12)	1 773 017	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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					
				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.	914 931	38 310	-	(99 011)	-	перевод из долго- в краткосро-чную задолжен-ность	(51 362)	-	802 868
в том числе:	5571	за 2023г.	1 060 392	2 723	-	(148 184)	-	-	-	-	914 931
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	88 013	38 310	-	(39 373)	-	(51 362)	-	-	35 588
	5573	за 2023г.	136 790	2 723	-	(51 500)	-	-	-	-	88 013
прочая	5554	за 2024г.	826 918	-	-	(59 638)	-	-	-	-	767 280
	5574	за 2023г.	923 602	-	-	(96 684)	-	-	-	-	826 918
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	8 757 679	3 060 780	-	(2 107 870)	(351)	51 362	(12)	-	9 761 588
в том числе:	5580	за 2023г.	6 363 968	3 434 134	-	(1 037 569)	(2 854)	-	-	-	8 757 679
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	389 404	416 864	-	(165 879)	(94)	-	(12)	-	640 283
авансы полученные	5581	за 2023г.	429 922	184 556	-	(222 428)	(2 646)	-	-	-	389 404
	5562	за 2024г.	6 342 585	2 249 770	-	(1 462 620)	(208)	-	-	-	7 129 735
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2023г.	4 148 834	2 677 503	-	(683 544)	(208)	-	-	-	6 342 585
	5563	за 2024г.	92 327	69 055	-	(92 327)	-	-	-	-	69 055
	5583	за 2023г.	88 032	19 055	-	(14 760)	-	-	-	-	92 327
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	13 532	-	-	(13 532)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	1 791 205	301 225	-	(349 732)	-	51 362	-	-	1 794 060
	5585	за 2023г.	1 560 188	329 861	-	(98 844)	-	-	-	-	1 791 205
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами сч.71	5567	за 2024г.	42	-	-	(42)	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	42	-	-	-	-	X	X	42
Расчеты с персоналом по оплате труда сч.70	5568	за 2024г.	44 163	22 458	-	-	-	-	X	X	66 621
	5588	за 2023г.	37 624	6 539	-	-	-	-	X	X	44 163
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами сч.76	5569	за 2024г.	97 953	1 408	-	(37 270)	(257)	-	-	X	61 834
	5589	за 2023г.	85 836	16 578	-	(4 461)	-	-	X	X	97 953
Итого	5550	за 2024г.	9 672 610	3 099 080	-	(2 206 881)	(351)	X	(12)	-	10 564 456
	5570	за 2023г.	7 424 360	3 436 857	-	(1 185 753)	(2 854)	X	-	-	9 672 610

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	399 253	771 144
Расходы на оплату труда	5620	1 358 687	1 030 107
Отчисления на социальные нужды	5630	428 858	325 609
Амортизация	5640	49 466	48 570
Прочие затраты	5650	966 989	893 238
Итого по элементам	5660	3 203 253	3 068 668
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(791 641)	(843 126)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 411 612	2 225 542

* - 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	93 885	127 464	(117 369)	-	103 980
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	79 507	124 631	(102 991)	-	101 147
резерв на выплату ежегодного вознаграждения	5702	14 378	-	(14 378)	-	-
резерв предстоящих расходов	5703	-	2 833	-	-	2 833

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	312 661	312 661	182 034
в том числе:				
	5811	312 661	312 661	182 034

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		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Генеральный директор
АО "Авиакор-авиационный завод"

А.В. Гусев

Главный бухгалтер
АО "Авиакор-авиационный завод"

О.А. Тарасова

