

ООО "СМУ-53"

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,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2021 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	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция			
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹		()		()						()		
	за 20__ г. ²		()		()						()		
В том числе:	за 20__ г. ¹		()		()						()		
	за 20__ г. ²		()		()						()		
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()						()		
	за 20__ г. ²		()		()						()		
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()						()		
	за 20__ г. ²		()		()						()		
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 2

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вд нематериальных активов)			
(вд нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
В том числе:	за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹		()		()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()	()	()	()
и т.д.			()		()	()	()	()

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

с. 3

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹		()	()	)	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
и т.д.			()	)	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	)	()	
	за 20__ г. ²		()	)	()	
и т.д.			()	)	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 21 г. ¹	62574	(42767)		(5852)	5851	(3414)		56722	(40330)
	за 20 20 г. ²	64041	(40647)	50	(1517)	1517	(3637)		62574	(42767)
в том числе:	за 20 21 г. ¹	15252	(6632)		()		(592)		15252	(7224)
	за 20 20 г. ²	15252	(6041)		()		(591)		15252	(6632)
Здания	за 20 21 г. ¹	4948	(3814)		(2791)	2791	(233)		2157	(1256)
Машины и оборудование	за 20 20 г. ²	4898	(3559)	50	()		(255)		4948	(3814)
Произв. и хоз. инвентарь	за 20 21 г. ¹	322	(322)		(322)	322	()		0	(0)
	за 20 20 г. ²	322	(322)		()		()		322	(322)
Транспортные средства	за 20 21 г. ¹	41104	(31779)		(2711)	2711	(2570)		38393	(31638)
	за 20 20 г. ²	42621	(30526)		(1517)	1517	(2770)		41104	(31779)
Сооружения	за 20 21 г. ¹	606	(220)		(28)	27	(19)		578	(212)
	за 20 20 г. ²	606	(199)		()		(21)		606	(220)
Земельные участки	за 20 21 г. ¹	342	(0)		()		()		342	(0)
	за 20 20 г. ²	342	(0)		()		()		342	(0)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
	В том числе:								
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
И т.д.			()		()		()		()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. ¹		()	()		
	за 20 ____ г. ²		()	()		
	за 20 ____ г. ¹		()	()		
	за 20 ____ г. ²		()	()		
В том числе:						
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹		()	()		
	за 20 ____ г. ²		()	()		
	за 20 ____ г. ¹		()	()		
	за 20 ____ г. ²		()	()		
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
В том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
В том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	1735	1735
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

с. 7

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И Т. Д.										
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					
И Т. Д.										
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20__ г. ¹				()					
	за 20__ г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	резерв под снижение стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 21 г. 1	17033	()	37561	(43445)			х	11149	()
	за 20 20 г. 2	1615	()	49779	(34361)			х	17033	()
в том числе:	за 20 21 г. 1	16744	()	30756	(36401)				11099	()
	за 20 20 г. 2	1552	()	43017	(27825)				16744	()
Основные материалы	за 20 21 г. 1	39	()	3529	(3528)				40	()
	за 20 20 г. 2	37	()	3539	(3537)				39	()
Топливо	за 20 21 г. 2	149	()	2196	(2339)				6	()
	за 20 20 г. 2	4	()	1948	(1803)				149	()
Запчасти	за 20 21 г. 1	84	()	249	(329)				4	()
	за 20 20 г. 2	16	()	431	(363)				84	()
Инвентарь и хоз. принадлежности	за 20 21 г. 2	17	()	693	(710)				0	()
	за 20 20 г. 2	6	()	844	(833)				17	()
Спецодлежда и спецоснастка	за 20 21 г. 1	0	()	138	(138)				0	()
	за 20 20 г. 2	0	()	0	(0)				0	()
Прочие	за 20 20 г. 2									
(группа, вид)										

	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, – всего			
в том числе:			
(зритель, вид)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по			
в том числе:			
(зритель, вид)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		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	выбыло списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго-срочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. ¹		()			()	()	()	()
	за 20__ г. ²		()			()	()	()	()
в том числе:	за 20__ г. ¹		()			()	()	()	()
	за 20__ г. ²		()			()	()	()	()
И т.д.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	26065	()	132473		(123285)	()		35253 ()
	за 20 20 г. ²	35079	()	138478		(147492)	()		26065 ()
расчеты с покупателями	за 20 21 г. ¹	17251	()	125786		(114751)	()		28286 ()
	за 20 20 г. ²	27876	()	127297		(137922)	()		17251 ()
авансы выданные	за 20 21 г. ¹	1153	()	942		(1313)	()		782 ()
	за 20 20 г. ²	2357	()	2901		(4105)	()		1153 ()
прочая	за 20 21 г. ¹	7661	()	5745		(7221)	()		6185 ()
	за 20 20 г. ²	4846	()	8280		(5465)	()		7661 ()
И т.д.									
Итого	за 20 21 г. ¹	26065	()	132473		(123285)	()	х	35253 ()
	за 20 20 г. ²	35079	()	138478		(147492)	()	х	26065 ()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____г.	На 31 декабря 20____г.	На 31 декабря 20____г.
Всего			
в том числе:			
(aud)			
и т.д.			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				(____)	(____)	(____)	
	за 20 ____ г. ²				(____)	(____)	(____)	
	за 20 ____ г. ¹				(____)	(____)	(____)	
в том числе:	за 20 ____ г. ²				(____)	(____)	(____)	
	за 20 ____ г. ¹				(____)	(____)	(____)	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹	10894	105509		(109268)	(____)		7135
	за 20 ____ г. ²	5113	104440		(98659)	(____)		10894
в том числе:	за 20 ____ г. ¹	2153	53266		(53830)	(____)		1589
	за 20 ____ г. ²	2295	65794		(65936)	(____)		2153
расчеты с поставщиками	за 20 ____ г. ¹	7851	26672		(29784)	(____)		4739
	за 20 ____ г. ²	1793	15247		(9189)	(____)		7851
авансы полученные	за 20 ____ г. ¹	890	25571		(25654)	(____)		807
	за 20 ____ г. ²	1025	23399		(23534)	(____)		890
прочая	за 20 ____ г. ¹							
	за 20 ____ г. ²							
И т.д.	за 20 ____ г. ¹	10894	105509		(109268)	(____)	x	7135
	за 20 ____ г. ²	5113	104440		(98659)	(____)	x	10894
Итого								

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(euo)			
(euo)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 ____ г. ¹	За 20 20 ____ г. ²
Материальные затраты	44025	34112
Расходы на оплату труда	35883	39734
Отчисления на социальные нужды	10312	11423
Амортизация	3414	3633
Прочие затраты	6833	4938
Итого по элементам	100467	93840
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	100467	93840

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			()	()	
в том числе:			()	()	
(евр оценочного обязательства)			()	()	
(евр оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
(евр)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе:			
(евр)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹			
	20 ____ г. ²			
	20 ____ г. ¹			
	20 ____ г. ²			
	20 ____ г. ²			
и т.д.				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года

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;
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.