Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Стройдорэкспорт" за 2021г.

(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	32	(32)	0	(0)		(0)				32	(32)
	5110	за 20 20 г.[2]	32	(32)	0	(0)		(0)				32	(32)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
Товарный знак (вид нематериальных активов)		за 20 21 г.[2]	32	(32)	0	(0)		( )				32	(32)
Товарный знак (вид нематериальных активов)		за 20 20 г.[1]	32	(32)	0	(0)		(0)				32	(32)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5120	32	32	32
в том числе: Товарный знак *(вид нематериальных активов)*		32	32	32
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 20, г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		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

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 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	63 997	(59 827)	2 107	(2 179)	1 227	(1 737)		(0)	63 925	(60 337)
	5210	за 20 20 г.[2]	64 913	(58 162)	494	(1 410)	505	(2 170)			63 997	(59 827)
в том числе:		за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )				( )
Здания		за 20 21 г.[1]	952	(0)		(952)		( )			0	(0)
Соружения и передаточные устройства		за 20 21 г.[1]	2 295	(1 379)	90	( )		(229)			2 385	(1 608)
Машины и оборудование		за 20 21 г.[1]	56 692	(54 843)	2 017	(1 227)	1 227	(1 395)			57 482	(55 011)
Прочие ОС		за 20 21 г.[1]	1 983	(1 530)		( )		(113)			1 983	(1 643)
Транспортные ср-ва		за 20 21 г.[1]	2 075	(2 075)		( )		( )			2 075	(2 075)
Здания		за 20 20 г.[1]	2 252	(360)		(1 300)	403	(43)			952	(0)
Соружения и передаточные устройства		за 20 20 г.[1]	2 349	(1 197)		(54)	46	(228)			2 295	(1 379)
Машины и оборудование		за 20 20 г.[1]	56 254	(53 122)	494	(56)	56	(1 777)			56 692	(54 843)
Прочие ОС		за 20 20 г.[1]	1 983	(1 408)		(0)	0	(122)			1 983	(1 530)
Транспортные ср-ва		за 20 20 г.[1]	2 075	(2 075)		(0)	0	( )			2 075	(2 075)
(группа основных средств)		за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 21 г.[1]	118 079	(96 761)	0	(0)	0	(3 035)			118 079	(99 796)
	5230	за 20 20 г.[2]	118 079	(93 233)	0	(0)	0	(3 528)			118 079	(96 761)
в том числе:		за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )				( )
Машины и оборудование		за 20 21 г.[1]	118 079	(96 761)	0	( )		(3 035)			118 079	(99 796)
Машины и оборудование		за 20 20 г.[1]	118 079	(93 233)	0	( )		(3 528)			118 079	(96 761)
(группа объектов)		за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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 21 г.[1]	0	2106	(0)	(2106)	0
	5250	за 20 20 г.[2]	0	494	(0)	(494)	0
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
Машины и оборудование		за 20 21 г.[2]	0	2106	(0)	(2106)	0
Машины и оборудование		за 20 20 г.[2]	0	494	(0)	(494)	0
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: *Машины и оборудование*		0	0
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе: *Машины и оборудование*		(0)	(0)
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (счет 01, 03)	5280	20791	22633	27061
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (счет 03)	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (z00100000)	5283	17919	17919	17919
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 21 г.[1]	2682	0	0	(0)	0			2682	(0)
	5311	за 20 20 г.[2]	2537	0	145	(0)	0			2682	(0)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )					
Вклады в уставные капиталы других организаций		за 20 21 г.[2]	2682	0	0	(0)				2682	(0)
Предоставленные займы		за 20 21 г.[2]	0		0	(0)				0	
Вклады в уставные капиталы других организаций		за 20 20 г.[2]	2537	0	145	(0)	0			2682	(0)
Предоставленные займы		за 20 20 г.[2]	0		0	(0)				0	
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 21 г.[1]	0		0	(0)				0	
	5315	за 20 20 г.[2]	5019		0	(5019)				0	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )					
Предоставленные займы		за 20 21 г.[2]	0		0	(0)				0	
Долговые ценные бумаги		за 20 21 г.[2]	0		0	( )				0	
Предоставленные займы		за 20 20 г.[2]	0		0	(0)				0	
Долговые ценные бумаги		за 20 20 г.[2]	5019		0	(5019)				0	
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.[1]	2682	0	0	(0)	0			2682	(0)
	5310	за 20 20 г.[2]	7556	0	145	(5019)	0			2682	(0)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	5820	(53)	8004	(7661)	(0)		x	6163	(53)
	5420	за 20 20 г.[2]	3407	(35)	5884	(5793)	(18)		x	5820	(53)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )	( )				( )
Материалы, з.части, гсм		за 20 21 г.[2]	3248	(53)	7410	(7186)	( )			3472	(53)
Товары для перепродажи		за 20 21 г.[2]	2322	( )			( )			2322	( )
расходы буд. Пер.		за 20 21 г.[2]	250	( )	594	(475)	( )			369	( )
Материалы, з.части, гсм		за 20 20 г.[2]	3102	(35)	5477	(5331)	(18)			3248	(53)
Товары для перепродажи		за 20 20 г.[2]	0	( )	2322		( )			2322	( )
расходы буд. Пер.		за 20 20 г.[2]	305	( )	407	(462)	( )			250	( )
и т.д.											

показатели строки 1210 "Запасы" в Бухгалтерском балансе и, соответственно, показатели строк 5400 "Запасы - всего за отчетный год" и 5420 "Запасы - всего за предыдущий отчетный год" таблицы 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах могут превышать сумму расшифровывающих их показателей, приведенных в остальных строках таблицы 4.1, если информация не обо всех группах запасов признана существенной для обособленного представления в отчетности.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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 кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]	368	(0)	0		(368)	(0)		(0)	0	( )
	5521	за 20 20 г.[2]	551	(0)	0		(183)	(0)		( )	368	( )
в том числе:		за 20 ___ г.		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.		( )			( )	( )		( )		( )
Займы выданные		за 20 21 г.[2]	368	( )			(368)	( )		( )	0	( )
Займы выданные		за 20 20 г.[2]	551	( )	0		(183)	( )		( )	368	( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	453920	(21902)	2827875		(2812248)	(0)	15	0	469547	(21887)
	5530	за 20 20 г.[2]	357410	(21715)	2756672		(2660162)	(205)	18	0	453920	(21902)
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )				( )
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 21 г.[2]	367706	(20060)	1219887		(1255764)	( )	15		331829	(20045)
Авансы выданные		за 20 21 г.[2]	15167	(0)	977510		(984505)	( )			8172	(0)
Расчеты с вн.фондами		за 20 21 г.[2]	0	( )			( )	( )			0	(0)
Расчеты с бюджетом		за 20 21 г.[2]	2478	( )	26188		(22666)	( )			6000	(0)
Расчеты с подотч.лицами		за 20 21 г.[2]	0	( )			( )	( )			0	(0)
НДС по Лизинговым платежам (платежи отражаются по стр.1190		за 20 21 г.[2]	0	( )			( )	( )			0	(0)
Займы выданные		за 20 21 г.[2]	30510	( )	487199		(417415)	( )			100294	(0)
Перевод долга		за 20 21 г.[2]	36136	( )	56482		(71268)	( )			21350	(0)
Расчеты с разными дебиторами		за 20 21 г.[2]	1868	(1842)	60502		(60508)	( )			1862	(1842)
Расчеты по страхованию РБП стр.236		за 20 21 г.[2]	55	(0)	107		(122)	( )			40	(0)
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 20 г.[2]	259427	(19873)	1306847		(1198568)	(205)	18		367706	(20060)
Авансы выданные		за 20 20 г.[2]	11513	(0)	1053547		(1049893)	( )			15167	(0)
Расчеты с вн.фондами		за 20 20 г.[2]	573	( )	0		(573)	( )			0	( )
Расчеты с бюджетом		за 20 20 г.[2]	4337	( )	23096		(24955)	( )			2478	( )

Расчеты с подотч.лицами		за 20 20 г.[2]		( )	173		(173)	( )			0	( )
НДС по Лизинговым платежам (платежи отражаются по стр.1190		за 20 20 г.[2]		( )	0		(0)	( )			0	( )
Займы выданные		за 20 20 г.[2]	51285	( )	247098		(267873)	( )			30510	( )
Перевод долга		за 20 20 г.[2]	3643	( )	75773		(43280)	( )			36136	( )
Расчеты с разными дебиторами		за 20 20 г.[2]	26435	(1842)	49986		(74553)	( )			1868	(1842)
Расчеты по страхованию ст.236		за 20 20 г.[2]	197	(0)	152		(294)	( )			55	(0)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	454288	(21902)	2827875	0	(2812616)	(0)	15		469547	(21887)
	5520	за 20 20 г.[2]	357961	(21715)	2756672	0	(2660345)	(205)	18		454288	(21902)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: *(вид)*							
Расчеты с покупателями и заказчиками		0	0	0	0	0	0
Расчеты с прочими дебиторами		0	0	0	0	0	0
Авансы выданные		0	0	0	0	0	0
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	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.[1]	0	0		(0)	( )	( )	0
	5571	за 20 20 г.[2]	0	0		(0)	( )	( )	0
в том числе:		за 20 г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		за 20 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	112706	1335719	0	(1407486)	(0)		40939
	5580	за 20 20 г.[2]	92790	1590254		(1570338)	(0)		112706
в том числе:						( )	( )		0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г.[2]	29166	970125		(984401)	( )		14890
Авансы полученные		за 20 21 г.[2]	3261	35153		(33452)	( )		4962
Расчеты с вн.фондами		за 20 21 г.[2]	964	11175		(11125)	( )		1014
Расчеты с бюджетом		за 20 21 г.[2]	14255	147961		(149136)	( )		13080
Задолженность перед персоналом		за 20 21 г.[2]	2863	59740		(59515)	( )		3088
Расчеты по выплате доходов		за 20 21 г.[2]	61938	5000		(63417)	(0)		3521
Прочая		за 20 21 г.[2]	259	61530		(61405)	( )		384
Прочая расчеты по займам (67)		за 20 21 г.[2]	0	45035		(45035)	( )		0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 20 г.[2]	35349	1043697		(1049880)	( )		29166
Авансы полученные		за 20 20 г.[2]	2167	34975		(33881)	( )		3261
Расчеты с вн.фондами		за 20 20 г.[2]	1175	11120		(11331)	( )		964

Расчеты с бюджетом		за 20 20 г.[2]	10884	150031		(146660)	( )		14255
Задолженность перед персоналом		за 20 20 г.[2]	2626	54939		(54702)	( )		2863
Расчеты с подотч.лицами		за 20 20 г.[2]		0		(0)	( )		0
Расчеты по выплате доходов		за 20 20 г.[2]	31968	30000		(30)	(0)		61938
Лизинговые обязательства		за 20 20 г.[2]				( )	( )		0
Прочая (расчеты с постащиками ДСЭ. Присоединен к КДС)		за 20 20 г.[2]	0	0		( )	( )		0
Прочая		за 20 20 г.[2]	1231	53322		(54294)	( )		259
Прочая расчеты по займам (67)		за 20 20 г.[2]	7390	212170		(219560)	( )		0
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	112706	1335719	0	(1407486)	(0)	x	40939
	5570	за 20 20 г.[2]	92790	1590254	0	(1570338)	(0)	x	112706

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	591 580	639 140
Расходы на оплату труда	5620	59 722	54 407
Отчисления на социальные нужды	5630	11 149	11 535
Амортизация	5640	4 772	5 699
Прочие затраты	5650	235 358	253 707
Итого по элементам	5660	902 581	964 488
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	902 581	964 488

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**			( )	( )	
Оценочные обязательства	2021	3972	6559	(6624)	( )	3907
Оценочные обязательства	2020	4611	6250	(6889)	( )	3972
в том числе: *Резерв по оплате отпусков*	2021	3970	6559	(6624)	( )	3905
Резерв на судебные издержки	2021	2	0	( )	( )	2
Резерв по оплате отпусков	2020	4611	6248	(6889)	( )	3970
Резерв на судебные издержки	2020	0	2	(0)	( )	2
и т.д.						

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 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 ____ г.[1]	5910			( )	
20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели) 20 ____ г.[1]				( )	
20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Руководитель **Дов. № 2/22 от 01.01.2022г.** _____ **Апарина Н.А.** **Главный бухгалтер** **Головкина Л.Н.**

" 28 " марта 2022г.

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.