Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) ООО "Мечта" г. Сердобск за 2021 год

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]		( )	3570	( )		(129)				3570	(129)
	5110	за 20 20 г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:	5101	за 20 21 г.[1]		( )	3570	( )		(129)				3570	(. 129)
Исключительное авторское право на	5111	за 20 20 г.[2]		( )		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего	5130			
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 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
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 ___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
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]		3570	( )	(3570)	
	5190	за 20 20 г.[2]			( )	( )	
в том числе:	5181	за 20 21 г.[1]		3570	( )	(3570)	
ПО для маркировки	5191	за 20 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	
			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 21 г.[1]	34909	(25441)	336	(120)	120	(2186)			35125	(27507)
	5210	за 20 20 г.[2]	35191	(24094)	1169	(1451)	1451	(2329)			34909	(25441)
в том числе:	5201	за 20 21 г.[1]	5086	(2776)		( )		(67)			5086	(2843)
здания	5211	за 20 20 г.[2]	5086	(2710)		( )		(66)			5086	(2776)
	5202	за 20 21 г.[1]	1644	(819)		( )		(82)			1644	(901)
сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 20 г.[2]	2284	(866)		(640)	640	(124)			1644	(819)
	5203	за 20 21 г.[1]	25677	(19741)	336	( )		(1846)			26013	(21587)
машины и оборудование	5213	за 20 20 г.[2]	25297	(18611)	1116	(736)	736	(1866)			25677	(19741)
	5204	за 20 21 г.[1]	2301	(2096)		(120)	120	(181)			2181	(2157)
транспортные средства	5214	за 20 20 г.[2]	2376	(1907)	0	(75)	75	(264)			2301	(2096)
	5205	за 20 21 г.[1]	53	(9)		( )		(10)			53	(19)
производственный хозяйственный инвентарь	5215	за 20 20 г.[2]	0	(0)	53	( )		(9)			53	(9)
	5206	за 20 21 г.[1]	148	( )		( )		( )			148	( )
земельные участки	5216	за 20 20 г.[2]	148	( )		( )		( )			148	( )

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
здания		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(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]	47	336	( )	(336)	47
	5250	за 20 20 г.[2]	47		( )	( )	47
в том числе: *Проект узла учета газа*		за 20 21 г.[1]	47		( )	( )	47
		за 20 20 г.[2]	47		( )	( )	47
Оборудование (компрессор,автомат)		за 20 21 г.[1]	0	336	( )	(336)	0
		за 20 20 г.[2]	0	1169	( )	(1169)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.[1]	За 20 ____ г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: *(объект основных средств)*			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(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	5280	55	55	51
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	720	720	720
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7607	6026	6126
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	
			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 21 г.[1]				( )					
	5311	за 20 20 г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 21 г.[1]				( )					
ЦБ у др. организаций		за 20 20 г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 21 г.[1]				( )					
	5315	за 20 20 г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 21 г.[1]				( )					
Предоставленные займы		за 20 20 г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.[1]				( )					
	5310	за 20 20 г.[2]				( )					

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			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
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	
			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]	18253	( )	518857	(520555)			x	16555	( )
	5420	за 20 20 г.[2]	13316	( )	448655	(443718)			x	18253	( )
в том числе: *сырье и материалы*		за 20 21 г.[1]	6749	( )	236143	(234112)			-2	8778	( )
		за 20 20 г.[2]	6168	( )	203529	(202804)			-144	6749	( )
готовая продукция товары		за 20 21 г.[1]	11504	( )	282714	(286443)			2	7777	( )
		за 20 20 г.[2]	7148	( )	245126	(240914)			144	11504	( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 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			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
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 по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	3704	(147)	7960		(3704)	( )			7960	(147)
	5530	за 20 20 г.[2]	11005	( )	3704		(11005)	(147)			11005	(147)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	2840	(147)	6618		(2840)	( )			6618	(147)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 20 г.[2]	10037	( )	2840		(10037)	(147)			2840	(147)
авансы выданные		за 20 21 г.[1]	864	( )	1342		(864)	( )			1342	( )
(вид)		за 20 20 г.[2]	968	( )	864		(968)	( )			864	( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	3704	(147)	7960		(3704)	(0)		x	7960	(147)
	5520	за 20 20 г.[2]	11005	( )	3704		(11005)	(147)		x	11005	(147)

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 21 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: *(вид)*							

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]		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	9341	11318		(9341)	(0)		11318
	5580	за 20 20 г.[2]	11415	9341		(11415)	(0)		9341
в том числе: *с поставщиками ,подрядчиками*		за 20 21 г.[1]	6209	7739		(6209)	(0)		7739
		за 20 20 г.[2]	6817	6209		(6817)	( )		6209
перед персоналом		за 20 21 г.[1]	1089	1186		(1089)	( )		1186
		за 20 20 г.[2]	1154	1089		(1154)	( )		1089
расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г.[1]	992	1615		(992)	( )		1615
		за 20 20 г.[2]	1907	992		(1907)	( )		992
перед фондами		за 20 21 г.[1]	669	755		(669)	( )		755
		за 20 20 г.[2]	839	669		(839)	( )		669
авансы полученные		за 20 21 г.[1]	382	23		(382)	( )		23
		за 20 20 г.[2]	698	382		(698)	( )		382
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	9341	11318		(9341)	(0)	x	11318
	5570	за 20 20 г.[2]	11415	9341		(11415)	(0)	x	9341

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	211978	186456
Расходы на оплату труда	5620	36369	35607
Отчисления на социальные нужды	5630	8608	8077
Амортизация	5640	2315	2329
Прочие затраты	5650	22496	28042
Итого по элементам	5660	281766	260511
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершённого производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	3727	-4249
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	285493	256262

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	1576	3599	(3625)	(56)	1494
в том числе: *резерв на оплату отпусков*		1576	3599	(3625)	(56)	1494
				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На на 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *объект ОС в залоге*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0			
в том числе: субсидирование лизинговых платежей	5901	0			
на вложения во внеоборотные активы	5905	0			
		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.					

Директор _____ Качурин. В.В

Главный бухгалтер _____ Федорова Ю.Е. 02.03.2022

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.