

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 ООО "ФроМит"(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	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	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-

(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

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

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 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	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	за 20 <u>21</u> г. ¹	2340	(1568)	-	(-)	-	(186)	-	-	2154	(1754)
	за 20 <u>20</u> г. ²	2340	(1328)	-	(-)	-	(240)	-	-	2340	(1568)
В том числе: <i>(группа основных средств)</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	2340	(1568)	-	-	-	186	-	-	2154	(1754)
	за 20 <u>20</u> г. ²	2580	(1328)	-	(-)	-	(240)	-	-	2340	(1568)
<i>(группа основных средств)</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
И т.д.							()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
В том числе: <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
<i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>20</u> 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 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> 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.		

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-		-	()				-	
	за 20 <u>20</u> г. ²	-		-	()				-	
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	-		-	()				-	
	за 20 <u>20</u> г. ²	-		-	()				-	
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
и т.д.										
Финансовых вложений - итога	за 20 <u>21</u> 1	-		-	()				-	
	за 20 <u>20</u> г. ²	-		-	()				-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	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	-	-	-
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		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 21 г. ¹	-	()	-	()			x	-	()
	за 20 20 г. ²	-	()	-	()			x	-	()
в том числе: Затраты в незавершенном производстве	за 20 21 г. ¹	-	()	-	()				-	()
	за 20 20 г. ²	-	()	-	()				-	()
(группа, вид)	за 20 21 г. ¹		()		()					()
	за 20 20 г. ²		()		()					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	26 322	()	59 454		(1 644)	()			84 132	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	1 059 212	()	946 250		(1 979 140)	()			26 322	()
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	1 959		6 712		(956)				7 715	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	1 377	()	6 187		(5 605)	()			1 959	()
<i>авансы выданные</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 376		0		(688)				2 688	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	5 361	()	15 195		(17 180)	()			3 376	()
<i>прочая</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	20 987		52 742		(0)				73 729	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	1 052 474	()	924 868		(1 956 355)	()			20 987	()
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	26 322	()	59 454		(1 644)	()		х	84 132	()
	за 20 <u>20</u> г. ²	1 059 212	()	946 250		(1 979 140)	()		х	26 322	()

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						
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 (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: <i>(вид)</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	10 555	57 932		(1 312)	()		67 175
	за 20 <u>20</u> г. ²	1 043 067	179 712		(1 212 224)	()		10 555
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками</i>	за 20 <u>21</u> г. ¹	10 500	20 669		(1 293)			29 876
	за 20 <u>20</u> г. ²	12 044	177 599		(179 143)	()		10 500
<i>Авансы полученные</i>	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0		(0)	()		0
	за 20 <u>20</u> г. ²	0	1 466		(1 466)	()		0
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	за 20 <u>21</u> г. ²	29	0		(19)			10
	за 20 <u>20</u> г. ²	492	543		(1 006)	()		29

Прочие кредиторы	за 20 21 г. ¹	26	37 263		()	()		37 289
	за 20 20 г. ²	1 030 531	104		(1 030 609)	()		26
Итого	за 20 21 г. ¹	10 555	57 932		(1 312)	()	x	67 175
	за 20 20 г. ²	1 043 067	179 712		(1 212 224)	()	x	10 555

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	2	0
Расходы на оплату труда	73	73
Отчисления на социальные нужды	22	22
Амортизация	186	240
Прочие затраты	5 553	5 591
Итого по элементам	5 836	5 926
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 836	5 926

0710005 с. 13

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: (вид оценочного обязательства)			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</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
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)			
и т.д.			

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	-		-	
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	-
20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:				
(наименование цели) 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	-
20 <u>20</u> г. ²	-	-	(-)	-
и т.д.	-	-	-	-

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.