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)

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)	за 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	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*			
(вид 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, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	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]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
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 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	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	за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
	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.						

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 21 г.[1]	0	(0)	4735	(0)	0	(395)	0	0	4735	(395)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:	за 20 21 г.[1]	0	(0)	755	(0)	0	(19)	0	0	755	(19)
(машины, оборудование)	за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(другие)	за 20 21 г.[1]	0	(0)	3980	(0)	0	(376)	0	0	3980	(376)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
и т.д.	за 20 21 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)	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 21 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	за 20 ____ г.[1]			( )	( )	
(группа объектов)	за 20 ____ г.[2]			( )	( )	
	за 20 ____ г.[1]			( )	( )	
(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	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе: *(объект основных средств)*	( )	( )
(объект основных средств)	( )	( )
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	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	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	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	за 20 21 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе:	за 20 _____ г.[1]				( )					
(группа, вид)	за 20 _____ г.[2]				( )					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 21 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе:	за 20 _____ г.[1]				( )					
(группа, вид)	за 20 _____ г.[2]				( )					
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 21 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

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	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе: *(Предоставленные займы)*	0	0	0
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений *(Депозит)*	40603	16000	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 21 г.[1]	295	(0)	14361	(11137)	0	0	x	3519	(0)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	5740	(5445)	0	0	x	295	(0)
в том числе: *(сырье, материалы)*	за 20 21 г.[1]	295	(0)	14298	(11083)	0	0		3510	(0)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	5740	(5445)	0	0		295	(0)
(расходы будущих периодов)	за 20 21 г.[1]	0	(0)	63	(54)	0	0		9	(0)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
(готовая продукция)	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
	за 20 19 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
и т.д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	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	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	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	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 сомнительным 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 21 г.[1]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	за 20 20 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г.[1]	32742	(0)	273041	0	(252713)	(0)	0	0	53070	(0)
	за 20 20 г.[1]	0	(0)	169790	0	(144361)	(0)	0	0	32742	(0)
в том числе:	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
и т.д.											
Итого	за 20 20 г.[1]	32742	(0)	273041	0	(252713)	(0)	0	0	53070	(0)
	за 20 19 г.[1]	0	(0)	169790	0	(144361)	(0)	0	0	32742	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	0	0	0	0	0	0
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 21 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	за 20 20 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: *(вид)*	за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
	за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 21 г.[1]	41298	280431	0	(279855)	(0)	0	41874
	за 20 20 г.[1]	5674	179693	0	(144069)	(0)	0	41298
в том числе: *(вид)*	за 20 ___ г.[1]				( )	( )		
	за 20 ___ г.[2]				( )	( )		
и т.д.								
Итого	за 20 21 г.[1]	41298	280431	0	(279855)	(0)	0	41874
	за 20 19 г.[1]	5674	179693	0	(144069)	(0)	0	41298

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[1]
Материальные затраты	10473	5397
Расходы на оплату труда	92583	71832
Отчисления на социальные нужды	16408	14193
Амортизация	395	0
Прочие затраты	64220	44184
Итого по элементам	184079	135606
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	184079	135606

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: *(вид оценочного обязательства)*			( )	( )	
(вид оценочного обязательства)			( )	( )	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*			
и т.д.			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе: *(вид)*			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		0		0	
в том числе: на текущие расходы		0		0	
на вложения во внеоборотные активы		0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г.[1]	0	0	(0)	0
	20 20 г.[2]	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели)	20 г.[1]			( )	
	20 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.

СЕВЕРТЕПЛОИЗОЛЯЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Общество с ограниченной ответственностью "Севертеплоизоляция" осуществляет свою деятельность с 03.06.2019г. По производству гидроизоляционных работ.

Предприятие зарегистрировано по адресу: 625013, Россия, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Энергетиков, д.100, строение 2.

У Общества зарегистрировано обособленное подразделение 17.09.2019 года на территории г.Североуральска в Свердловской области по адресу: г.Североуральск, ул. Шлакоблочная, 1г.

ООО "Севертеплоизоляция" действует на основании Устава Общества с ограниченной ответственностью. Уставный капитал Общества составляет 10 тысяч рублей.

Учетная политика ведется на основании Приказа № 172/1 от 31.12.2020г.:

- по методу начисления для доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со статьями 271 и 272 НК РФ;

- дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость в соответствии с п.1 статьи 167 НК РФ.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) собственного производства за 2021 год составила 225 658 416 руб., что на 84 975 233 руб. больше, чем в 2020 г. Выручка от реализации прочего имущества и услуг равна 1 871 845 руб. По итогам работы за 2021 год получена прибыль в размере 33 346 069 руб. Среднесписочная численность работников составила 143 человека.

В течении 2021 года уплачено налогов и сборов в бюджеты всех уровней 51 124 120 руб., во внебюджетные фонды - 18 218 898 руб.

Генеральный директор В.А.Мартыновский