

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)  
по ООО "Аквामак-Процессинг" 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				убыток от обесце- нения					
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
	5110	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
(из нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
(из нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
			-	( - )	-	( - )	( - )	-	-	( - )				
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-					

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(из нематериальных активов)		-	-	-
(из нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
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 21 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
	5150	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
В том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )	-	( - - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

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 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 20 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>  </u> 21 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>  </u> 20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Группа основных средств	Код	Период	на начало года		изменения за период				на конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Здание		2021	35 720	13 951	0	0	0	1 187	35 720	15 138
		2020	35 720	12 764	0	0	0	1 187	35 720	13 951
Земельный участок		2021	633	0	0	0	0	0	633	0
		2020	633	0	0	0	0	0	633	0
Машины и оборудование		2021	1 920	1 920	0	0	0	0	1 920	1 920
		2020	1 930	1 890	0	10	10	40	1 920	1 920
Прочие основные		2021	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
		2020	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
Сооружения		2021	5 046	4 606	0	0	0	151	5 046	4 757
		2020	5 046	4 412	0	0	0	194	5 046	4 606
Транспортные средства		2021	3 555	2 141	0	0	0	547	3 555	2 688
		2020	5 925	5 220	1 688	4 058	3 386	307	3 555	2 141
Итого		5200	48 098	23 842	0	0	0	1 885	48 098	25 727
		5210	2020	50 478	25 510	1 688	4 068	3 396	1 728	48 098

Примечание: Доходных вложений в материальные ценности нет



0710005 с. 5

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 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
В том числе: (группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
И т.д.			-	-	( - )	( - )	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
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. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 340	792	421
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	создание резерва под обесценение в финансовых вложениях	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7						
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	105 000	( 14 468 )	-	148	-	90 532	-	-	
	5315	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 848	5 848	-	( 5 848 )	5848	-	-	-	-	-	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	-	
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	105 000	( 14 468 )	-	148	-	90 532	-	-	
	5310	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5 848	5 848	-	( 5 848 )	5848	-	-	-	-	-	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2019 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (срульты, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (срульты, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Группа	Период	изменения за период				на конец года
		на начало года	себестоимость	поступление	выбыло (себестоимость)	себестоимость
Товары для перепродажи	2021		0	1 575 145	1 575 145	0
	2020		0	1 460 649	1 460 649	0
Топливо и масла для общехозяйственных целей	2021		1	151	151	1
	2020		1	158	158	1
МПЗ для общехозяйственных целей	2021		1	193	194	0
	2020		0	205	204	1
<b>ИТОГО</b>	2021		2	1 575 489	1 575 490	1
	2020		1	1 461 012	1 461 011	2

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе: (зрелая, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (зрелая, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	на начало года		изменения за период						на конец года			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго-в краткосрочную задолженно-сть	Создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет сумм резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Расчеты с покупателями и заказчиками		2021	881 990	10 618	358 015	0	828 589	0	0	0	0	0	411 406	10 618
		2020	249 026	11 356	861 686	0	228 722	0	0	738	0	0	881 990	10 618
		2021	48 862	44 857	13 135	0	3 995	0	0	0	0	0	58 002	44 857
		2020	70 753	49 379	3 447	0	25 338	0	0	4 522	0	0	48 862	44 857
Выданные		2021	215 010	7 723	343	106	203 463	0	0	0	0	0	11 996	7 723
		2020	8 648	7 742	200 572	5 914	124	0	0	19	0	0	215 010	7 723
итого по краткосрочной дебиторской задолженности	5510	2021	1 145 862	63 198	371 493	106	1 036 057	0	0	0	0	0	481 404	63 198
		2020	328 427	68 477	1 065 705	5 914	254 184	0	0	5 279	0	0	1 145 862	63 198
Итого	5500	2021	1 145 862	63 198	371 493	106	1 036 057	0	0	0	0	0	481 404	63 198
		2020	328 427	68 477	1 065 705	5 914	254 184	0	0	5 279	0	0	1 145 862	63 198

0710005 с. 11

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	63 198	0	63 198	0	68 477	0
В том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 618	0	10 618	0	11 356	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	44 857	0	44 857	0	49 379	0
прочие (расчеты по претензиям, судебным решениям, неустойкам и т.п.)	5543	7 723	0	7 723	0	7 742	0



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	Остаток на начало года	изменения за период					Остаток на конец года
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления*	погашение	списание на финансовый результат*	перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
Долгосрочные займы		2021	0	0	0	0	0	0	0
		2020	0	0	0	0	0	0	0
Итого долгосрочная кредиторская задолженность	5551	2021	0	0	0	0	0	0	0
	5571	2020	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2021	627 624	21 769	0	606 744		0	42 649
		2020	30 876	627 578	0	30 830	0	0	627 624
Авансы полученные		2021	0	0	0		0	0	0
		2020	24	0	0	24	0	0	0
Краткосрочные займы		2021	232 702	575 000	19 872	595 864	0	0	231 710
		2020	0	280 000	6 880	54 178	0	0	232 702
Кредиты		2021	0	0	0	0	0	0	0
		2020	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам		2021	5 239	337	0	1 659	0	0	3 917
		2020	3 902	1 571	1	235	0	0	5 239
Прочие		2021	3 065	22	0	2 069	0	0	1 018
		2020	2 948	124	0	7	0	0	3 065
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	5560	2021	868 630	597 128	19 872	1 206 336	0	0	279 294
	5580	2020	37 750	909 273	6 881	85 274	0	0	868 630
ИТОГО	5550	2021	868 630	597 128	19 872	1 206 336	0	0	279 294
	5570	2020	37 750	909 273	6 881	85 274	0	0	868 630

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
Девансы полученные		0	0	0
(euđ)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1 575 145	1 460 649
Расходы на оплату труда	5620	25 341	28 197
Отчисления на социальные нужды	5630	4 407	5 350
Амортизация	5640	1 886	1 729
Прочие затраты	5650	3 030	16 774
Итого по элементам	5660	1 609 809	1 512 699
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	1 609 809	1 512 699

0710005 с. 13

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Восстановлено на фин.результаты	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	21 667	2 258	( 2 446 )	( 6 299 )	15 180
в том числе: по отпускам	5701	21 667	2 258	( 2 446 )	( 6 299 )	15 180
и т.д.		-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:		-	-	-
договор залога		0	0	0
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе:		0	0	0
договоры поручительства		0	0	0
и т.д.		-	-	-

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ г. <sup>1</sup>		За 20__ г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
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. <sup>1</sup>	-	-	( - - )	-
	20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( - - )	-
в том числе:					
	(наименование цели)	20__ г. <sup>1</sup>	-	( - - )	-
		20__ г. <sup>2</sup>	-	( - - )	-
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, представляющий 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.