

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа 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 (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

С. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года	поступило		выбыло		переоценка		первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	(-)
	5110	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5111	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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	-	-	-
в том числе:		-	-	-

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	-	-	-

с. 2

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
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)

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
				запраты 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	-	-)	-	-
	5170	за 20 20 г. ²	-	-)	-	-
в том числе:	5161	за 20 21 г. ¹	-	-)	-	-
	5171	за 20 20 г. ²	-	-)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. ¹	-	-)	-	-
	5190	за 20 20 г. ²	-	-)	-	-
в том числе:	5181	за 20 21 г. ¹	-	-)	-	-
	5191	за 20 20 г. ²	-	-)	-	-

Руководитель _____ Панков Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 1 " _____ ИЮНЯ 20 22 г.

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	-	-)	-	
		за 20 20 г. ²	-	()	-	
в том числе:	5250	за 20 21 г. ¹	-	-)	-	
		за 20 20 г. ²	-	()	-	

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	5260	-)	-)
в том числе:	5261	-)	-)
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-)	-)
в том числе:	5271	()	-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель _____ Панков Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 1 " июня 20 22 г.

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)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	в том числе:	5302	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5312	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Панков Д.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 1 " _____ июня 20 22 г.

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		восста-новление резерва	перевод из долго-в кратко-срочную задолжен-ность	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: покупатели и заказчики	5502	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	
	5522	за 20 20 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	54271	(-)	350496	-	(112560)	(-)	-	-	292207	(-)	
	5530	за 20 20 г. ²	20255	(-)	307367	-	(273351)	(-)	-	-	54271	(-)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. ¹	27077	(-)	17819	-	(44896)	(-)	-	-	0	(-)	
	5531	за 20 20 г. ²	8232	(-)	153236	-	(134391)	(-)	-	-	27077	(-)	
Авансы выданные	5512	за 20 21 г. ¹	14467	(-)	49177	-	(37324)	(-)	-	-	26320	(-)	
	5532	за 20 20 г. ²	7026	(-)	31295	-	(23854)	(-)	-	-	14467	(-)	
Прочие	5513	за 20 21 г. ¹	12727	(-)	283500	-	(30340)	(-)	-	-	265887	(-)	
	5533	за 20 20 г. ²	4997	(-)	122836	-	(115106)	(-)	-	-	12727	(-)	
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	54271	(-)	350496	-	(112560)	(-)	-	-	292207	(-)	
	5520	за 20 20 г. ²	20255	(-)	307367	-	(273351)	(-)	-	X	54271	(-)	

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 по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹			погашение
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	11494	218665	-	(-)	(-)	230159
	5571	за 20 20 г. ²	44785	11494	-	(44785)	(-)	11494
в том числе:	5552	за 20 21 г. ¹	-	215865	-	(-)	(-)	215865
кредиты	5572	за 20 20 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-
займы	5553	за 20 21 г. ¹	11494	2800	-	(-)	(-)	14294
	5573	за 20 20 г. ²	44785	11494	-	(44785)	(-)	11494
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	64509	413014	-	(188049)	(-)	289474
	5580	за 20 20 г. ²	213870	250233	-	(399594)	(-)	64509
в том числе:	5561	за 20 21 г. ¹	31055	116882	-	(118827)	(-)	29110
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г. ²	47377	60751	-	(77073)	(-)	31055
авансы полученные	5562	за 20 21 г. ¹	23091	1112	-	(24203)	(-)	0
	5582	за 20 20 г. ²	189	72352	-	(49450)	(-)	23091
расчеты по налогам и сборам	5562	за 20 21 г. ¹	3515	4238	-	(7016)	(-)	737
	5582	за 20 20 г. ²	645	9734	-	(6864)	(-)	3515
займы	5562	за 20 21 г. ¹	839	286	-	(-)	(-)	1125

	5582	за 20 20 г. ²	3543	-	(2704)	(-)	X	839
прочая	5562	за 20 21 г. ¹	6009	290496	(38003)	(-)	X	258502
	5582	за 20 20 г. ²	162116	107396	(263503)	(-)	X	6009
	5550	за 20 21 г. ¹	76003	631679	(188049)	(-)	X	519633
Итого	5570	за 20 20 г. ²	258655	261727	(444379)	(-)	X	76003

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	-	-	-
в том числе:	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	14760	26464
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	14760	26464
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	14760	26464

Руководитель _____ Панков Д.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 1 " июня 20 22 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	151	162	(-)	(-)	313
В том числе: разре на выплату отпусковых	5701	151	162	(-)	(-)	313

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ²		
		Получено бюджетных средств - всего	на текущие расходы	на вложения во внеоборотные активы	Бюджетные кредиты - всего	на текущие расходы
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 21 г. ¹	5910	-	-	(-)	-
	20 20 г. ²	5920	-	-	(-)	-

Руководитель

(подпись)

Панков Д.В.
(расшифровка подписи)

" 1 " июня 20 22 г.

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.