

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 АО "Тест-3" за 2021 год (тыс. руб.)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов			начислено амортизации**	переоценка			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2021 г.	5200	2 699	(2 699)	0	(0)	0	(0)			2 699	(2 699)		
	за 2020 г.	5210	3 669	(3 669)	0	(970)	970	(0)			2 699	(2 699)		
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2021 г.	5201	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)		
	за 2020 г.	5211	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)		
машины и оборудование	за 2021 г.	5202	2 699	(2 699)	0	(0)	0	(0)			2 699	(2 699)		
	за 2020 г.	5212	3 669	(3 669)	0	(970)	970	(0)			2 699	(2 699)		

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости							
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Запасы - всего	за 2021 г.	5400	18	()	164	(161)					21	()		
	за 2020 г.	5420	20	()	60	(62)					18	()		
в том числе: сырье, материалы	за 2021 г.	5401	18	()	164	(161)					21	()		
	за 2020 г.	5421	20	()	60	(62)					18	()		

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	выбыло				перевод из долгосрочной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восстановление резерва		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5501		()			()	()		()		()
	за 2020 г.	5521		()			()	()		()		()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5502		()			()	()		()		()
	за 2020 г.	5522		()			()	()		()		()
авансы выданные	за 2021 г.	5503		()			()	()		()		()
	за 2020 г.	5523		()			()	()		()		()
прочие	за 2021 г.	5504		()			()	()		()		()
	за 2020 г.	5524		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5510	1 055	()	14 743		(14 738)	()		()	1 060	()
	за 2020 г.	5530	677	()	11 433		(11 055)	()		()	1 055	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2021 г.	5511	0	()	12 616		(12 161)	()		()	455	()
	за 2020 г.	5531	186	()	9 733		(9 919)	()		()	0	()
авансы выданные	за 2021 г.	5512	300	()	1 813		(2 100)	()		()	13	()
	за 2020 г.	5532	0	()	900		(600)	()		()	300	()
прочие	за 2021 г.	5513	755	()	314		(477)	()		()	592	()
	за 2020 г.	5533	491	()	800		(536)	()		()	755	()
Итого	за 2021 г.	5500	1 055	()	14 743		(14 738)	()		()	1 060	()
	за 2020 г.	5520	677	()	11 433		(11 055)	()		()	1 055	()

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021				На 31.12.2020			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8		
Всего	5540								
в том числе:									
долгосрочная	5541								
краткосрочная	5542								

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	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)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****			погашение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5551				()	()	()	
	за 2020 г.	5571				()	()	()	
в том числе: кредиты	за 2021 г.	5552				()	()	()	
	за 2020 г.	5572				()	()	()	
займы	за 2021 г.	5553				()	()	()	
	за 2020 г.	5573				()	()	()	
прочие	за 2021 г.	5554				()	()	()	
	за 2020 г.	5574				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2021 г.	5560	1449	7955		(8518)	()	()	886
	за 2020 г.	5580	654	5362		(4567)	()	()	1449
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2021 г.	5561	696	4397		(4510)	()	()	583
	за 2020 г.	5581	460	1729		(1493)	()	()	696

Наименование показателя	Период	Коды	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)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	списание на финансовый результат *****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
авансы полученные	за 2021 г.	5562	350			(350)	()		0	
	за 2020 г.	5582	0	650		(300)	()		350	
расчеты по налогам и сборам	за 2021 г.	5563	254	2 103		(2 183)	()		174	
	за 2020 г.	5583	82	1 730		(1 558)	()		254	
кредиты	за 2021 г.	5564				()	()			
	за 2020 г.	5584				()	()			
займы	за 2021 г.	5565				()	()			
	за 2020 г.	5585				()	()			
прочие	за 2021 г.	5566	149	1 455		(1 475)	()		129	
	за 2020 г.	5586	112	1 253		(1 216)	()		149	
Итого	за 2021 г.	5550	1449	7955		(8518)	()		886	
	за 2020 г.	5570	654	5362		(4567)	()		1449	

3.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2021			На 31.12.2020			На 31.12.2019		
		1			2			3		
		2	3	4	5	6	7	8	9	10
Всего		5590								
в том числе: долгосрочная		5591								
из нее: по кредитам		5592								
займам		5593								
в том числе: краткосрочная		5594								
из нее: по кредитам		5595								
займам		5596								

4. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2021 г.	За 2020 г.
	2	3	3
Материальные затраты	5610	681	842
Расходы на оплату труда	5620	4 875	4 227
Отчисления на социальные нужды	5630	1 456	1 254
Амортизация	5640	0	0
Прочие затраты	5650	3 301	1 524
Итого по элементам затрат	5660	10 313	7 847
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670		
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-], уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	10 313	7 847

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	0	482	(482)	(0)	0
в том числе: резерв на отпуск	5701	0	482	(482)	(0)	0

Руководитель: Зверев Ю. Е.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка п

Борисова О. В.

(расшифровка подписи)

