

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

Белоухова О.М.



Директор ООО "Билайт"

ООО "Билайт" Пояснительная записка к балансу за 2022г

0710005 с. 1

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода										
			На начало года		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 и убытки от обесценения								
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()		()	()												
	5110	за 20__ г. ²	()	()		()	()												
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()		()	()												
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()		()	()												
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()		()	()												
		за 20__ г. ²	()	()		()	()												
и т.д.			()	()		()	()												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20__ г. ⁴	20__ г. ⁵
Всего	5120		
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	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 ____ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	

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__ г. ¹	0	0	()	()	0
	5250	за 20__ г. ²			()	()	
В том числе: (группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
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 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
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	0	0	0

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__ г. ¹				()						
	5311	за 20__ г. ²				()						
в том числе:		за 20__ г. ¹				()						
(группа, вид)		за 20__ г. ²				()						
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()						
	5315	за 20__ г. ²				()						
в том числе:		за 20__ г. ¹				()						
(группа, вид)		за 20__ г. ²				()						
и т.д.												
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20__ г. ¹				()						
	5310	за 20__ г. ²				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				

(группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений	5329		

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	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
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	51773	()	1220905	(1272678)			x	0	()
	5420	за 20 21 г. ²	87407	()	7409638	(7445272)			x	51773	()
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0	()	1180000	(1180000)				0	()
	товар	за 20 21 г. ²	0	()	7190678	(7190678)				0	()
проч. материалы		за 20 22 г. ¹	51773	()	40905	(92678)				0	()
		за 20 21 г. ²	87407	()	218960	(254594)				51773	()
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21 г. ⁴	0	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440		0		0
в том числе:					
(группа, вид)					
и т.д.					
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445				
в том числе:					
(группа, вид)					
и т.д.					

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸				восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г. ¹	0	()			()	()	()	0	()	()
	5521	за 20 ___ г. ²		()			()	()	()		()	()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹		()			()	()	()		()	()
(вид)		за 20 ___ г. ²		()			()	()	()		()	()
(вид)		за 20 ___ г. ¹		()			()	()	()		()	()
(вид)		за 20 ___ г. ²		()			()	()	()		()	()
И т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	2595	()	0		(1684)	()		911	()	()
	5530	за 20 21 г. ²	1672	()	923		(0)	()		2595	()	()
в том числе:		за 20 ___ г. ¹		()			()	()			()	()
(вид)		за 20 ___ г. ²		()			()	()			()	()
(вид)		за 20 ___ г. ¹		()			()	()			()	()
(вид)		за 20 ___ г. ²		()			()	()			()	()
И т.д.												
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	2595	()	0		(1684)	()		911	()	()
	5520	за 20 21 г. ²	1672	()	923		(0)	()		2595	()	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ 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: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб)

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	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. ¹			()	()	()	
	5571	за 20__ г. ²			()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹			()	()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	3684	0		2702		982
	5580	за 20 21 г. ²	2282	1402		0		3684
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹						
		за 20__ г. ²						
и т.д.								
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	3684	0		2702		982
	5570	за 20 21 г. ²	2282	1402		0		3684

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	1 272 678	7 445 272
Расходы на оплату труда	5620	65 200	207 600
Отчисления на социальные нужды	5630	19 690	62 695
Амортизация	5640	17 180	0
Прочие затраты	5650	130 512	1 278 889
Итого по элементам	5660		
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	1 505 260	8 994 456

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
В ТОМ ЧИСЛЕ: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И Т.Д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе: (вид)				
И Т.Д.				
Выданные - всего	5810			
В том числе: (вид)				
И Т.Д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	
		На начало года	Получено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900		За 20 ____ г. ²
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 ____ г. ¹	()
	5920	20 ____ г. ²	()
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 (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленный износ" и "Начисленная амортизация" именуется 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 между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
10. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.