

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 на 31.12.2021 года

единица измерения: 384 - тыс.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 амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция	первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

[illegible]

0710005 с. 3

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

0710005 с. 4

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 <u>21</u> г. ¹	11415	(9267)	953	(1898)	1898	(427)			10470	(7796)
	за 20 <u>20</u> г. ²	12638	(10375)	79	(1302)	1302	(194)			11415	(9267)
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	3608	(1776)		()		(29)			3608	(1805)
Здания	за 20 <u>20</u> г. ¹	3608	(1747)		()		(29)			3608	(1776)
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	640	(463)		()		(22)			640	(485)
	за 20 <u>20</u> г. ¹	591	(480)	79	(30)	30	(13)			640	(463)
Машины и оборудование											
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	6774	(6635)	953	(1898)	1898	(376)			5829	(5113)
Транспортные ср-ва	за 20 <u>20</u> г. ¹	8031	(7740)		(1257)	1257	(152)			6774	(6635)
в том числе:	за 2021 г	393	(393)		()		()			393	(393)
Другие виды ОС	за 2020 г.	408	(408)		(15)	15	()			393	(393)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()

(группа объектов)	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()				()
и т.д.											

0710005 с. 5

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 <u>21</u> г. ¹	209		()	(-)	209
	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	209	()	()	209
в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	209		()	()	209
(группа объектов) Здания (бытовка)	за 20 <u>20</u> г. ¹		209	()	()	209
транспортные средства	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	()	(-)	
(группа объектов)	за 20 <u>20</u> г. ¹	-		()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов		
в том числе:		
(транспортные средства)		
(объект основных средств)		
и т.д.		

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные			
Полученные в аренду основные			
Объекты недвижимости, принятые			
Основные средства, переведенные			
Иное использование основных			

0710005 c. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Финансовых вложений - итога	за 20 21 г. ¹				()					
	за 20 20 г. ¹				()					

0710005 с. 8

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			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (группы, виды)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование	Период	себе-	величина	поступления	выбыло		убытков	оборот запасов	себе-	величина
Запасы - всего	за 20 21 г. ¹	1226	()	8006	(8029)				1203	()
	за 20 20 г. ¹	1163	()	6983	(6920)			х	1226	()
в том числе: Сырье и материалы	за 20 21 г. ¹	697	()	4595	(4540)				752	()
	за 20 20 г. ¹	650	()	3512	(3465)				697	()
	за 20 21 г. ¹	57	()	2025	(2003)				79	()

Топливо	за 20 <u>20</u> г. ¹	61	()	1946	(1950)				57	()
Зап. части	за 20 <u>21</u> г. ¹	180	()	594	(590)				184	()
	за 20 <u>20</u> г. ¹	179	()	520	(519)				180	()
инвентарь и хоз.принадлежности	за 20 <u>21</u> г. ¹	138	()	669	(686)				121	()
	за 20 <u>20</u> г. ¹	121	()	684	(667)				138	()
спецодежда на складе	за 20 <u>21</u> г. ¹	122	()	122	(188)				56	()
	за 20 <u>20</u> г. ¹	122	()	184	(184)				122	()
спецодежда в эксплуатации	за 20 <u>21</u> г. ¹	32	()	1	(22)				11	()
	за 20 <u>19</u> г. ¹	30	()	137	(135)				32	()
тара	за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()					()
	за 20 <u>19</u> г. ¹		()		()					()
и т.д.										

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную			
в том числе:			
(группа, вид)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по			
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		погашение	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		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	14836	(1426)	2224		(149)	2003)			14908	694
	за 20 <u>20</u> г. ¹	8838	(2475)	7674		(172)	(1504)			14836	1426
в том числе: расчеты с покуп и заказч	за 20 <u>21</u> г. ¹	14836	(1426)	2224		(149)	2003)			14908	694
	за 20 <u>20</u> г. ¹	8838	(2475)	7674		(172)	(1504)			14836	1426
(вид)	за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>21</u> г. ¹	4679	(15)	3816		(4076)	()			4419	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	10418	(50)	726		(6465)	()			4679	15
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	4232	(15)	3544		(3736)	()			4040	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	9472	()	295		(5535)	()			4232	15
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	47	()	43		(41)	()			49	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	84	()	41		(78)	()			47	
расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>21</u> г. ¹	170	()	114		(168)	()			116	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	452	()	168		(450)	()			170	

расчеты по соц.страху	за 20 <u>21</u> г. ¹		()	1		()	()			1	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	47	()			(47)	()				
расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 <u>21</u> г. ¹	2	()	3		(2)	()			3	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	1	()	2		(1)	()			2	
расчеты с подотчетными лицами	за 20 <u>21</u> г. ¹	1	()	1		(1)	()			1	(
	за 20 <u>20</u> г. ²	1	()	1		(1)	()			1	(
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>21</u> г. ¹	227	()	110		(128)	()			209	
	за 20 <u>20</u> г. ¹	361	()	219		(353)	()			227	
и т.д.											
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	19515	(1441)	6040		(4225)	(2003)			19327	(694
	за 20 <u>20</u> г. ¹	19256	(2475)	8400		(6637)	(1504)			19515	(1441

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость
Всего	14908	14214	14836	13410	8827	6363
в том числе: (вид)						
и т.д.расчеты по квартплате	14442	13751	14390	12969	8827	6363
и т.д.расчеты прочие	466	463	446	441		

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	причитающиеся	погашение	списание		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u>19</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность -	за 20 <u>21</u> г. ¹	6325	5132		(5689)	()		5768
	за 20 <u>20</u> г. ¹	6921	5393		(5989)	()		6325
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>21</u> г. ¹	1335	944		(1335)	()		944
	за 20 <u>20</u> г. ¹	750	1305		(720)	()		1335
в том числе: расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>21</u> г. ¹	1228	861		(1228)	()		861
	за 20 <u>20</u> г. ¹	2706	1228		(2706)	()		1228
в том числе: расчеты по соц.страху	за 20 <u>21</u> г. ¹	781	760		(781)	()		760
	за 20 <u>20</u> г. ¹	748	781		(748)	()		781
в том числе: расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()		
	за 20 <u>20</u> г. ¹				()	()		
в том числе: расчеты с подотчетными лицами	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()		
	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()		
в том числе: расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 <u>21</u> г. ¹	2307	2367		(2258)	()		2416
	за 20 <u>20</u> г. ²	1983	1545		(1221)	()		2307

в том числе:	за 20 <u>21</u> г. ¹	674	200		(87)	()		787
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>20</u> г. ²	734	534		(594)	()		674
и т.д.								
Итого	за 20 <u>21</u> г. ¹	6325	5132		(5689)	()		5768
	за 20 <u>20</u> г. ²	6921	5393		(5989)	()		6325

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ³
Всего			
в том числе:			
(плата за найм)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	7759	6545
Расходы на оплату труда	28519	30023
Отчисления на социальные нужды	8446	8866
Амортизация	427	195
Прочие затраты	13158	12239
Итого по элементам	58309	57868
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	58309	57868

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>20</u> г. ¹		()	
	20 <u>19</u> г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 <u>20</u> г. ¹		()	
	20 <u>19</u> 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" 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 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.