

Пояснения к бухгалтерскому балансу СМОЛОБЛПОТРЕБСОЮЗА (ИНН 6731001843 КПП 673101001)  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб) за **2022** 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	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость <sup>3</sup>	Накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы — всего</b>	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
в том числе:	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
(вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
(вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )				( )	
И т. д.												

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			

<i>(вид нематериальных активов)</i>			
И т. д.			



**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__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
<i>(объект, группа объектов)</i>					()	()
	за 20__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
<i>(объект, группа объектов)</i>					()	()
И т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
<i>(объект, группа объектов)</i>					()	()
	за 20__ г. <sup>1</sup>				()	()
	за 20__ г. <sup>2</sup>				()	()
<i>(объект, группа объектов)</i>					()	()
И т. д.						



**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 22 г. <sup>1</sup>					
	за 20 21 г. <sup>2</sup>					
в том числе: прочие (группа объектов)	за 20 22 г. <sup>1</sup>					
	за 20 21 г. <sup>2</sup>					
здания (группа объектов)	за 20 22 г. <sup>1</sup>		119	( )	119	
	за 20 21 г. <sup>2</sup>			( )		
И т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	119	
в том числе: здания (объект основных средств)	119	
прочие (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.		

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные — всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>					()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>					()				
В том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>					()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>					()				
<i>(группа, вид)</i>						()				
И т. д.						()				
<b>Краткосрочные — всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>					()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>					()				
В том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>					()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>					()				
<i>(группа, вид)</i>						()				
И т. д.						()				
<b>Финансовых вложений — ИТОГО</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>					()				
	за 20__ г. <sup>2</sup>					()				





### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
В том числе: <i>(группа, вид)</i>			
И т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
В том числе: <i>(группа, вид)</i>			
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		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) <sup>в</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>в</sup>	погашение	списание на финан- совый результат <sup>в</sup>	восстанов- ление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	27643	3			1669	( )		( )	25977	
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	26345	478	1298		475	( )		( )	27643	3
в том числе: покупатели и заказчики <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		( )				( )		( )		( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		( )				( )		( )		( )
внутрихозяйственные расчеты <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	27643				1666	( )		( )	25977	( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	26345	( )	1298			( )		( )	27643	
резервы по сомнительным долгам <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		3			3	( )		( )		
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		478			475	( )		( )		3
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	505		1		4	( )			502	( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	812	( )	35		342	( )			505	( )
в том числе: покупатели и заказчики <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	448	( )				( )			448	( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	609	( )			161	( )			448	( )
поставщики и подрядчики <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	56	( )			4	( )			52	( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	21	( )	35			( )			56	( )
задолженность по налогам и сборам <i>(вид)</i>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		( )				( )				( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		( )				( )				( )

задолженность перед государственными внебюджетными фондами (вид)	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )			( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )			( )
расчеты по предоставленным займам (вид)	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )			( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	178	( )		178	( )			( )
расчеты с подотчетными лицами (вид)	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	1	( )	1		( )		2	( )
	20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	4	( )		3	( )		1	( )
прочие (вид)	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>		( )			( )			( )
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>		( )			( )			( )
<b>Итого</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	28148	3	1		1673	( )	x	26479
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	27157	478	1333		817	( )	x	28148

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вид)						
И т. д.						

## 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 хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	за 20__ 22__ г. <sup>1</sup>					( )	( )	
	за 20__ 21__ г. <sup>2</sup>					( )	( )	
в том числе:	за 20__ 22__ г. <sup>1</sup>					( )	( )	
	за 20__ 21__ г. <sup>2</sup>					( )	( )	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	за 20__ 22__ г. <sup>1</sup>	14024	646		1388	( )	13272	
	за 20__ 21__ г. <sup>2</sup>	12295	2082		353	( )	14024	
в том числе:	за 20__ 22__ г. <sup>1</sup>	10624			155	( )	10469	
	поставщики и подрядч. (вид)	за 20__ 21__ г. <sup>2</sup>	8617	2007		( )	10624	

в том числе:	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	1217			1209	()		8
задолжен. перед персоналом организации	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	1189	28			()		1217
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	664	180			()		834
задолжн. по налогам и сборам	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	944			280	()		664
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	752			24	()		728
задолжн. перед госуд. внебюджетными фондами	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	705	47			()		752
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>					()		
прочие кредиторы	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	1			1	()		
в том числе:	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	767	466			()		1233
покупатели и заказчики (вид)	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	839			72	()		767
<b>Итого</b>	за 20 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	14024	646		1388	()	x	13272
	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	12295	2082		353	()	x	14024

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20__ г. <sup>1</sup>	За 20__ г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	89186	80824
Расходы на оплату труда	15379	13596
Отчисления на социальные нужды	4644	4104
Амортизация	947	932
Прочие затраты	796	447
Итого по элементам	110952	99903
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	110952	99903

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства — всего</b>			( )	( )	
в том числе:			( )	( )	
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			( )	( )	
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			( )	( )	
И т. д.					

## 8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Полученные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 21</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 20</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5332	6707	6825
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
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 (востановительная) 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.