

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2022год (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	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>		( )		( )		( )				( )	
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
<i>(вид нематериальных активов)</i>			( )		( )		( )				( )	
<i>(вид нематериальных активов)</i>	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>
<b>Всего</b>			
<b>В ТОМ ЧИСЛЕ:</b>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<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>			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
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>			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20__ г. <sup>1</sup>			()	()	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
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 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )
В том числе: <i>(группа объектов)</i>	за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )
<i>(группа объектов)</i>	за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )
	за 20 ____ 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 ____ г. <sup>1</sup>	за 20 ____ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
В том числе: <i>(объект основных средств)</i>		
<i>(объект основных средств)</i>		
И т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
В том числе: <i>(объект основных средств)</i>		( )
<i>(объект основных средств)</i>		( )
И т. д.		

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
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.)			

### 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		погашение	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>8</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>8</sup>		списание на финан- совый результат <sup>8</sup>	восстанов- ление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — 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)			()			()	()		()	()	
	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		()			()	()		()	()	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		()			()	()		()	()	
(вид)			()			()	()		()	()	
И т. д.											
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — 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)			()			()	()		()	()	
	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		()			()	()		()	()	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		()			()	()		()	()	
(вид)			()			()	()		()	()	
И т. д.											
<b>Итого</b>	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		()			()	()	x	()	()	
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		()			()	()	x	()	()	

### 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				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			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__ 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)								
И т. д.								
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — 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)								
И т. д.								
<b>Итого</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>					( )	( )	x
	за 20__ г. <sup>2</sup>					( )	( )	x

**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 <u>22</u> г. <sup>1</sup>	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	2546	2842
Расходы на оплату труда	2846	2340
Отчисления на социальные нужды	873	709
Амортизация	433	433
Прочие затраты	138	136
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

### 7. Оценочные обязательства

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

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 ____ г. <sup>1</sup>	За 20 ____ г. <sup>2</sup>		
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 ____ г. <sup>1</sup>			( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	
в том числе:					
	20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	
(наименование цели)				( )	
	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 (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.