

ООО "СМУ-53"

Приложение № 3
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 (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

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__ г. ¹	()	()	()	()	()					()	()	
	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()					()	()	
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()					()	()	
	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	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(суд нематериальных активов)			
(суд нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 2

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	за 20____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20____ г. ²		()		()		()	()
В том числе:	за 20____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20____ г. ²		()		()		()	()
(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.			()		()		()	()

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

с. 3

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 работам - всего	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
В том числе:	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
(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	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
В том числе:	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	()	
(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. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	56722	(40330)		(522)	267	(3100)		56200	(43163)
	за 20 <u>21</u> г. ²	62574	(42767)		(5852)	5851	(3414)		56722	(40330)
В том числе:	за 20 <u>22</u> г. ¹	15252	(7224)		(109)	69	(585)		15143	(7740)
	за 20 <u>21</u> г. ²	15252	(6632)		()		(592)		15252	(7224)
Здания	за 20 <u>22</u> г. ¹	2157	(1256)		(413)	198	(166)		1744	(1224)
	за 20 <u>21</u> г. ²	4948	(3814)		(2791)	2791	(233)		2157	(1256)
оборудование	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()		0	(0)
	за 20 <u>21</u> г. ²	322	(322)		(322)	322	()		0	(0)
инвентарь	за 20 <u>22</u> г. ¹	38393	(31638)		()		(2330)		38393	(33968)
	за 20 <u>21</u> г. ²	41104	(31779)		(2711)	2711	(2570)		38393	(31638)
Транспортные средства	за 20 <u>22</u> г. ¹	578	(212)		()		(19)		578	(231)
	за 20 <u>21</u> г. ²	606	(220)		(28)	27	(19)		578	(212)
Сооружения	за 20 <u>22</u> г. ¹	342	(0)		()		()		342	(0)
	за 20 <u>21</u> г. ²	342	(0)		()		()		342	(0)
Земельные участки	за 20 <u>22</u> г. ¹									
	за 20 <u>21</u> г. ²									

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
В том числе:	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
(група объектов)	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
(група объектов)	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()	()
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. ¹		()	()		
	за 20__ г. ²		()	()		
	за 20__ г. ¹		()	()		
	за 20__ г. ²		()	()		
в том числе:						
(аргумента объектов)	за 20__ г. ¹		()	()		
	за 20__ г. ¹		()	()		
	за 20__ г. ²		()	()		
и т.д.	за 20__ г. ²		()	()		

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

Наименование показателя	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(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.	()	()

2.4. Иное использование основных средств

с. 6

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	1735
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная 7 корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная 7 корректировка	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная 7 корректировка
Долгосрочные - всего	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
В том числе: (зрелая, вид)	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
И т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
В том числе: (зрелая, вид)	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
И т.д.										
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

с. 8

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 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 показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		Выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы – всего	за 20 22 г. ¹	11149	()	50406	(36240)			X	25315	()
	за 20 21 г. ²	17033	()	37561	(43445)			X	11149	()
в том числе:	за 20 22 г. ¹	11099	()	42752	(28566)				25285	()
	за 20 21 г. ²	16744	()	30756	(36401)				11099	()
Основные материалы	за 20 22 г. ¹	40	()	3125	(3138)				27	()
	за 20 21 г. ²	39	()	3529	(3528)				40	()
Запчасти	за 20 22 г. ²	6	()	2837	(2840)				3	()
	за 20 21 г. ²	149	()	2196	(2339)				6	()
Инвентарь и хоз.	за 20 22 г. ¹	4	()	303	(307)				0	()
	за 20 21 г. ²	84	()	249	(329)				4	()
Принадлежности	за 20 22 г. ²	0	()	1206	(1206)				0	()
	за 20 21 г. ²	17	()	693	(710)				0	()
Спецоджда и спецоснастка	за 20 22 г. ¹	0	()	183	(183)				0	()
	за 20 21 г. ²	0	()	138	(138)				0	()
Прочие (группа, евр)	за 20 22 г. ¹	0	()	183	(183)				0	()
	за 20 21 г. ²	0	()	138	(138)				0	()
1										

	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - Всего			
В том числе:			
(сумма, руб)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по			
В том числе:			
(сумма, руб)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

с. 10

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 сомни- тельным долгам	поступление в результате хозяйствен- ных операций (сумма долгов по сделке операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва	перевод из долго- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹	()			()	()		()		()	
	за 20 ____ г. ²	()			()	()		()		()	
	за 20 ____ г. ¹	()			()	()		()		()	
в том числе:	за 20 ____ г. ²	()			()	()		()		()	
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 __ г. ¹	35253	()	143753	()	(133869)	()		45137	()	
	за 20 __ г. ²	26065	()	132473		(123285)	()		35253	()	
расчеты с покупателями	за 20 __ г. ¹	28286	()	119591		(117543)	()		30334	()	
	за 20 __ г. ²	17251	()	125786		(114751)	()		28286	()	
авансы выданные	за 20 __ г. ¹	782	()	2376		(747)	()		2411	()	
	за 20 __ г. ²	1153	()	942		(1313)	()		782	()	
прочая	за 20 __ г. ¹	6185	()	21786		(15579)	()		12392	()	
	за 20 __ г. ²	7661	()	5745		(7221)	()		6185	()	
и т.д.											
Итого	за 20 __ г. ¹	35253	()	143753		(133869)	()	х	45137	()	
	за 20 __ г. ²	26065	()	132473		(123285)	()	х	35253	()	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____г.	На 31 декабря 20____г.	На 31 декабря 20____г.
Всего			
(всг)			
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	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
в том числе: (евр)	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 22 г. ¹	7135	157180		(110837)	()		53478
	за 20 21 г. ²	10894	105509		(109268)	()		7135
в том числе:	за 20 22 г. ¹	1589	65848		(66742)	()		695
расчеты с поставщиками	за 20 21 г. ²	2153	53266		(53830)	()		1589
авансы полученные	за 20 22 г. ¹	4739	90434		(43366)	()		51807
	за 20 21 г. ²	7851	26672		(29784)	()		4739
прочая	за 20 22 г. ¹	807	898		(729)	()		976
	за 20 21 г. ²	890	25571		(25654)	()		807
и т.д.								
Итого	за 20 22 г. ¹	7135	157180		(110837)	()	x	53478
	за 20 21 г. ²	10894	105509		(109268)	()	x	7135

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 12

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(евд)			
(евд)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Материальные затраты	37133	44025
Расходы на оплату труда	36343	35883
Отчисления на социальные нужды	10462	10312
Амортизация	3101	3414
Прочие затраты	4625	6833
Итого по элементам	91664	100467
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	91664	100467

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 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ 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 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе: (наименование цели)				
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 год, предшествующий предыдущему.
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;
8. Данные 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 кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.