

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО "Востокэлектроремонт" за 2022 год (в 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			
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная 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:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20__ г. ¹		()		()		()		()
	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.									

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. ¹			()	()	
	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	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	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	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>22</u> г. ¹	304		()	()	304
	за 20 <u>21</u> г. ²	304	56	()	(56)	304
в том числе: (группа объектов)	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(группа объектов)	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u> </u> г. ¹	За 20 <u> </u> 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

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
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	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 ____ г. ¹				()					
	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, 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: (группа, вид)	за 20 ____ г. ¹				()					
	за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.										
Финансовых вложений - итога	за 20 ____ г. ¹				()					
	за 20 ____ г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

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		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	6397	()	58984	(56043)			х	9338	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	8780	()	47622	(50005)			х	6397	()
в том числе: сырье и материалы	за 20 <u>22</u> г. ¹	5865	()	58430	(55722)				8573	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	8274	()	47188	(49597)				5865	()
гот. Прод. И товары дл переп.	за 20 <u>22</u> г. ¹	327	()	328	(182)				473	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	305	()	284	(262)				327	()
расх. будущих пер.	2022/2021	205/201		226/150	139/146				292/205	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	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: <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 операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u>	4152	()	127559		(127569)	()			4142	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	4387	()	111403		(111638)	()			4152	()
в том числе: постав. И подряд.	за 20 <u>22</u> г. ¹	2287	()	39087		(39227)	()			2147	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	1700	()	31154		(30567)	()			2287	()
покупатели и заказчики	за 20 <u>22</u> г. ¹	1320	()	81278		(81638)	()			960	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	1592	()	75349		(75621)	()			1320	()
прочие	2022/2021	545/1095		7194/4900		6704/5450				1035/545	
Итого	за 20 <u>22</u> г. ¹	4152	()	127569		(127569)	()		х	4142	()
	за 20 <u>21</u> г. ²	4387	()	111403		(111638)	()		х	4152	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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						
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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>22</u>	6771	139416		(135430)	()		10757
	за 20 <u>21</u> г. ²	11395	107241		(111865)	()		6771
в том числе: пост. И подрядчики	за 20 <u>22</u> г. ¹	17	39245		(39227)	()		35
	за 20 <u>21</u> г. ²	1564	29023		(30570)	()		17
покупатели и заказч.	2022	2726	38023		34919			5830
окупатели и заказчики	2021	6180	23674		27128			2726

расч. с персоналом	2022/2021	1307/1266	31150/28751		31042/28710			1415/1307
расч. с бюджетом	2022/2021	2210/1877	24123/19827		23488/19494			2845/2210
расч. с внебюдж. Ф	2022/2021	472/424	6116/5753		6071/5705			517/472
Итого прочая	за 20 <u>22</u>	39/84	759/213		(683/258)	()	x	115/39

	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	x	
--	---------------------------------	--	--	--	-----	-----	---	--

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	28763	25826
Расходы на оплату труда	28675	27287
Отчисления на социальные нужды	5651	5362
Амортизация	142	139
Прочие затраты	2176	2220
Итого по элементам	65407	60834
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	65407	60834

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1890	428	(1890)	()	428
в том числе: <i>резерв предст. расх. на оплату отпусков</i>	1890	428	(1890)	()	428
<i>(вид оценочного обязательства)</i>			()	()	
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: <i>(вид)</i>			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
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				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		()	
	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 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.