

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 за 2022 год.
ООО "Основа" 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5110	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
		за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
И т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵	
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(вд нематериальных активов)		-	-	-	-
(вд нематериальных активов)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. 1	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 21 г. 2	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:		за 20 22 г. 1	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. 2	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 22 г. 1	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. 2	-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
И т.д.			-	(- -)	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

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

Наименование показателя	Код	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	5160	за 20 22 г. ¹	-	-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
В том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-)	(-)	-
		за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)	-
И т.д.			-	-)	(-)	-
			-	-)	(-)	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. ¹	-	-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
В том числе:		за 20 22 г. ¹	-	-)	(-)	-
		за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²	-	-)	(-)	-
		за 20 21 г. ¹	-	-)	(-)	-
И т.д.			-	-)	(-)	-
			-	-)	(-)	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	0	(0)	(0)	0	
	5250	за 20 21 г. ²	401	972	(0)	(1373)	0
В том числе:	Строительство объектов ОС	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г. ²	401	972	(0)	(1373)	0
		за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
Приобретение объектов ОС		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
		(объект основных средств)	-
В том числе:	(объект основных средств)	-	-
		и т.д.	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
		В том числе:	(объект основных средств)
(объект основных средств)	-) (
и т.д.	-) (

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 22</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4628	3255	3255
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 22 г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 21 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 20 г. ⁵
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
В том числе: (арубли, валюты)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
В том числе: (арубли, валюты)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода		
			На начало года	выбыло	увбытков от снижения стоимости	себесто- имость		величина резерва под снижение стоимости		
			себесто- имость	резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерва под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	10569	()	16	(0)	()	X	10585	()
	5420	за 20 21 г. ²	11625	()	0	(1046)	()	X	10569	()
В том числе:		за 20 22 г. ¹	0	()	0	(0)	()		0	()
Материалы		за 20 21 г. ²	1046	()	0	(1046)	()		0	()
Товары		за 20 22 г. ¹	10561	()	0	(0)	()		10561	()
		за 20 21 г. ²	10561	()	0	(0)	()		10561	()
Расходы будущих периодов		за 20 22 г. ¹	8	()	16	(0)	()		24	()
		за 20 21 г. ²	18	()	0	(10)	()		8	()
И т.д.				()			()			()

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе: (группа, вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

0710005 с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке операциям) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()	()	()
	5521	за 20 21 г. ²	0	(0)			()	()		()	()	()
в том числе:		за 20 22 г. ¹	-	(-)			()	()		()	()	()
(вид)		за 20 21 г. ²	-	(-)			()	()		()	()	()
(вид)		за 20 21 г. ²	-	(-)			()	()		()	()	()
И т.д.			-	(-)			()	()		()	()	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	13703	(0)	675	-	(3855)	(-)	-	13669	(-)	(-)
	5530	за 20 21 г. ²	13116	(0)	631	-	(44)	(-)	-	13703	(-)	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	12864	(-)	673	-	(0)	(-)	-	13537	(-)	(-)
Покупатели		за 20 21 г. ²	12233	(-)	631	-	(0)	(-)	-	12864	(-)	(-)
Поставщики		за 20 22 г. ¹	0	(-)	2	-	(0)	(-)	-	2	(-)	(-)
		за 20 21 г. ²	31	(-)	0	-	(31)	(-)	-	0	(-)	(-)
Налогов и сборы		за 20 22 г. ¹	839	(-)	0	-	(709)	(-)	-	130	(-)	(-)
		за 20 21 г. ²	852	(-)	0	-	(13)	(0)	-	839	(-)	(-)
Подочетные лица		за 20 22 г. ¹	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	0	(-)	(-)
		за 20 21 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	0	(-)	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	13703	(0)	675	-	(3146)	(-)	-	13669	(-)	(-)
	5520	за 20 21 г. ²	13116	(0)	631	-	(44)	(-)	x	13703	(-)	(-)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540						
В том числе:							
(в/д)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	24726	0	0	(1100)	(0)	(0)	23626	
	5571	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
в том числе:		за 20 22 г. ¹	24726	0	0	(1100)	(0)	(0)	23626	
Заемные средства		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	173	0	0	(130)	()	()	43	
	5580	за 20 21 г. ²	155	18	0	(0)	(0)	()	173	
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0	
Получатели		за 20 21 г. ²	0			()	()	()	0	
		за 20 22 г. ¹	52			(15)	()	()	37	
Поставщики		за 20 21 г. ²	52	0	0	(0)	()	()	52	
		за 20 22 г. ¹	103	0	103	()	()	()	0	
Налоги и сборы		за 20 21 г. ²	97	6	0	(0)	()	()	103	
		за 20 22 г. ¹	12	0	12	()	()	()	0	
Расчеты с персоналом организации		за 20 21 г. ²	0	12	0	(0)	()	()	12	
		за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	()	()	0	
Заемные средства		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	()	()	0	
		за 20 22 г. ¹	6	0		()	()	()	6	
Задолженность перед учредителями		за 20 21 г. ²	6	0		()	()	()	6	
		за 20 22 г. ¹	24905	0	1230	()	()	()	23675	
Итого	5570	за 20 21 г. ²	161	18	0	(0)	()	()	179	

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(e/d)		-	-	-
(e/d)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	326	426
Расходы на оплату труда	5620	318	293
Отчисления на социальные нужды	5630	74	68
Амортизация	5640	332	197
Прочие затраты	5650	29	24
Итого по элементам	5660	1079	1008
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1050	984

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
В том числе:						
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
И т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе:				
(вид)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20 г. ¹				
	5910			()	
	20 г. ²			()	
	5920			()	
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" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
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;
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью, 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 раскрываются за минусом дебиторской задолженности, вступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, вступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор
ООО "Основа"



Шестаков Д.Н.