

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснительная записка ООО "ТрансСройРесурс" к бухгалтерской отчетности
и отчету о прибылях и убытках (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		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	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.			

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

0710005 с. 3

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	спи́сано 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:	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		()	()	()	
И т. д.						

0710005 с. 4

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	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 21 г. ¹	5896	(5136)	311	()	(45)		6207	(5181)
	за 20 22 г. ²	5036	(5136)	550	()	(55)		5896	(5136)
В том числе:	за 20 г. ¹		()		()	()			()
<i>машины и оборудование</i>	за 20 г. ²		()		()	()			()
	за 20 г. ¹		()		()	()			()
<i>(группа основных средств)</i>	за 20 г. ²		()		()	()			()
И т.д.			()		()	()			()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 г. ¹		()		()	()			()
В том числе:	за 20 г. ¹		()		()	()			()
<i>(группа объектов)</i>	за 20 г. ²		()		()	()			()
	за 20 г. ¹		()		()	()			()
<i>(группа объектов)</i>	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 21 г. ¹	0	453	()	(311)	142
	за 20 22 г. ²	142	408	(0)	(550)	0
В том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	(группа объектов)			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(группа объектов)	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
И т.д.				()	()	

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

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.)			

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
В ТОМ ЧИСЛЕ: (зрелла, 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: Предоставленные займы	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
И Т. Д.										
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					

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: (группа, вид)			
И т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
В том числе: (группа, вид)			
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 в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло на списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго-срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность -	за 20__ г. ¹											
	за 20__ г. ²											
В том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 20__ г. ¹											
	за 20__ г. ²											
прочая	за 20__ г. ¹											
	за 20__ г. ²											
И т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 21 г. ¹	7163	()	13591		(19658)	()				1095	()
	за 20 20 г. ²	1095	()	57224		(53483)	()				7163	()
В том числе: расчеты с покупателями	за 20 21 г. ¹	6994	()	13281		(19491)	()				783	()
	за 20 20 г. ²	3261	()	57202		(53469)	()				6994	()
В том числе: расчеты с поставщиками	за 20 21 г. ¹	160	()	310		(167)	()				303	()
	за 20 20 г. ²	45	()	890		(775)	()				160	()
расчеты с разными кредиторами и дебиторами	за 20 21 г. ¹	8	()			()	()				8	()
	за 20 20 г. ²	0	()	22		(14)	()				8	()
расчеты по налогам и сборам	за 20 21 г. ¹	1	()	0		(0)	()				1	()
	за 20 20 г. ²	1	()			()	()				1	()
Итого	за 20 21 г. ¹	7163	()	13591		(19658)	()			X	1095	()
	за 20 20 г. ²	1095	()	57224		(53483)	()		X	7163	()	

0710005 с. 11

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		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго-краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность -	за 20__ г. 1						
	за 20__ г. 2						
В том числе:	за 20__ г. 1						
	за 20__ г. 2						
И т.д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность -	за 20__ г. 1	8646	20541		26316		2871
Всего	за 20__ г. 2	2931	24005		20460		8646
	за 20__ г. 1	1409	5832		5746		1495
В том числе:	за 20__ г. 2	1495	17500		18166		829
	за 20__ г. 1						
авансы полученные	за 20__ г. 2		12169		10000		2169
	за 20__ г. 1	7298	14709		20570		1437
Прочая	за 20__ г. 2	1437	6505		2294		5648
	за 20__ г. 1	8646	20541		26316		2871
Итого	за 20__ г. 2	2931	24005		20460		8646
	за 20__ г. 1						

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: (евр)			
(евр)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20____ г. ¹	За 20____ г. ²
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (приrost [-], 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
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				
	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" изменует 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 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.

рыночная стоимость.

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая