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.)

1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 22 г.[1]	6677	(5879)	-	(4927)	4450	(321)	-	-	1750	(1750)
	5210	за 20 21 г.[2]	6422	(2818)	255	(-)	-	(3061)	-	-	6677	(5879)
в том числе:	5201	за 20 22 г.[1]	601	(601)	-	(-)	-	( )	-	-	601	(601)
другие виды основных средств	5211	за 20 21 г.[2]	601	(555)	-	( )		(46)	-	-	601	(601)
машины и оборудование	5202	за 20 22 г.[1]	5956	(5185)		(4927)	4450	(295)	-	-	1029	(1029)
	5212	за 20 21 г.[2]	5821	(2263)	135	(-)	-	(2922)	-	-	5956	(5185)
производственный инвентарь	5203	за 20 22 г.[1]	53	(48)	-	(-)	-	(4)	-	-	53	(53)
	5213	за 20 21 г.[2]		( )	53	(-)	-	(48)	-	-	53	(48)
офисное оборудование	5204	за 20 22 г.[1]	67	(45)	-	(-)	-	(22)	-	-	67	(67)
	5214	за 20 21 г.[2]		( )	67	(-)	-	(45)	-	-	67	(45)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	
	5250	за 20 21 г.[2]	-	255	(-)	(255)	
в том числе:	5241	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	53	(-)	(53)	
	5242	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	67	(-)	(67)	
	5243	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	69	(-)	(69)	
	5244	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	66	(-)	(66)	
и т.д.							

3. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения з	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло
						себесто-имость
Запасы - всего	5400	за 20 22 г.[1]	192	(-)	46431	(46623)
	5420	за 20 21 г.[2]	79	(-)	138208	(138095)
в том числе:	5401	за 20 22 г.[1]	192	(-)	46431	(46623)
сырье и материалы	5421	за 20 21 г.[2]	79	(-)	138208	(138095)
и т.д.						

за период			На конец периода	
ров кение ости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
	-	x	-	(-)
	-	x	192	(192)
	-	-	-	(-)
	-	-	192	(192)

4. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 21 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 22 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 21 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 22 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 21 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г.[1]	166559	( )	256161		(297239)	( )			125481	( )
	5530	за 20 21 г.[2]	183623	( )	384084		(401148)	( )			166559	( )
в том числе:		за 20 22 г.[1]	91717	( )	77693		(102780)	( )			66630	( )
покупатели и заказчики		за 20 21 г.[2]	29897	( )	178810		(116990)	( )			91717	( )
авансы		за 20 22 г.[1]	3899	( )			(3013)	( )			886	( )
(вид)		за 20 21 г.[2]	2878	( )	1021		( )	( )			3899	( )
прочие		за 20 22 г.[1]	70943	( )	178468		(191446)	( )			57965	( )
(вид)		за 20 21 г.[2]	150848	( )	204253		(284158)	( )			70943	( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 22 г.[1]		( )			( )	( )		x		( )
	5520	за 20 21 г.[2]	183623	( )	384084		(401148)	( )		x	166559	( )

4.1. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 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	5540						
в том числе: *(вид)*	5541	125481	125481				
и т.д.							

5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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	5551	за 20 22 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 21 г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 22 г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		за 20 21 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г.[1]	164075	151043		(195753)	( )		119365
	5580	за 20 21 г.[2]	187338	351493		(374756)	( )		164075
в том числе: *расчеты с поставщиками*		за 20 22 г.[1]	26924	122860		(30837)	( )		118947
		за 20 21 г.[2]	46461	303006		(322543)	( )		26924
заработная плата		за 20 22 г.[1]	1715	20738		(22091)	( )		362
(вид)		за 20 21 г.[2]	1411	42354		(42050)	( )		1715
налоги		за 20 22 г.[1]	1406	7445		(8826)	( )		25
(вид)		за 20 21 г.[2]	1430	5446		(5470)	( )		1406
прочее		за 20 22 г.[1]	134030			(133999)	( )		31
(вид)		за 20 21 г.[2]	138036	687		(4693)	( )		134030
и т.д.									
Итого	5550	за 20 22 г.[1]	164075	151043		(195753)	( )	x	119365
	5570	за 20 21 г.[2]	187338	351493		(374756)	( )	x	164075

5.1. 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: *расчеты с поставщиками*		118947		
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	2656	9836
Расходы на оплату труда	5620	20709	41298
Отчисления на социальные нужды	5630	3683	7401
Амортизация	5640	83	491
Прочие затраты	5650	42331	125243
Итого по элементам	5660		
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	69462	184269