

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

ООО "ТК "Сталь": Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. 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		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.															

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
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____ г. ¹	())	())	())	())
	5150	за 20____ г. ²	())	())	())	())
в том числе:		за 20____ г. ¹	())	())	())	())
(объект, группа объектов)		за 20____ г. ²	())	())	())	())
		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	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__ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	()	
В том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	()	
В том числе:		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	9875	(3065)		()		(1678)		9875	(4743)	
			5210	за 20 21 г. ²	9875	(1387)		()		(1678)		9875
В том числе:	6	за 20 22 г. ¹			9875	(3065)		()		(1678)		9875
(группа основных средств)		за 20 21 г. ²	9875	(1387)		()		(1678)		9875	(3065)	
(группа основных средств)		за 20 г. ¹		()		()		()			()	
		за 20 г. ²		()		()		()			()	
И т.д.				()		()		()			()	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 г. ¹		()		()		()			()	
			за 20 г. ²		()		()		()			()
В том числе:		за 20 г. ¹		()		()		()			()	
(группа объектов)		за 20 г. ²		()		()		()			()	
		за 20 г. ¹		()		()		()			()	
(группа объектов)		за 20 г. ²		()		()		()			()	
И т.д.				()		()		()			()	

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 ____ г. ¹		()	()		
		за 20 ____ г. ²		()	()		
В том числе:	(арулла объектов)	за 20 ____ г. ¹		()	()		
		за 20 ____ г. ²		()	()		
		за 20 ____ г. ¹		()	()		
		за 20 ____ г. ²		()	()		
(арулла объектов)				()	()		
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(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

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()						
	5311	за 20 ____ г. ²				()						
в том числе:		за 20 ____ г. ¹				()						
(арулла, вид)		за 20 ____ г. ²				()						
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	0			(0)				0		
	5315	за 20 21 г. ²				()				0		
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0			()				0		
		за 20 21 г. ²				()				0		
		за 20 ____ г. ¹				()				0		
		за 20 ____ г. ²				()				0		
и т.д.												
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 22 г. ¹	0			()				0		
	5310	за 20 21 г. ²	0			(0)				0		

4.2. Запасы в залоге

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

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 сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()	()	()
	5521	за 20__ г. ²	()	()			()	()		()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()	()	()
(евр)		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()	()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()	()	()
(евр)		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()	()	()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ г. ¹	5010	()	647		(5219)	()		()	438	()
	5530	за 20__ г. ²	1552	()	3558		(100)	()		()	5010	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	5010	()	647		(5219)	()		()	438	()
(евр)		за 20__ г. ¹	1552	()	3558		(100)	()		()	5010	()
		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()	()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()	()	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20__ г. ¹	5010	()	647		(5219)	()	X	()	438	()
	5520	за 20__ г. ²	1552	()	3558		(100)	()	X	()	5010	()

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
В том числе:							
(евр)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹						
	5571	за 20 ____ г. ²						
В том числе:		за 20 ____ г. ¹						
(евр)		за 20 ____ г. ²						
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 __ 22 г. ¹	23079	485	(4846)	()		18718
	5580	за 20 __ 21 г. ²	12200	13038	(2159)	()		23079
В том числе:		за 20 ____ г. ¹						
(евр)		за 20 ____ г. ²						
и т.д.								
Итого	5550	за 20 __ 22 г. ¹	23079	485	(4846)	()	X	18718
	5570	за 20 __ 21 г. ²	12200	13038	(2159)	()	X	23079

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
В том числе:				
(евр)				
(евр)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	380703	294256
Расходы на оплату труда	5620	1810	1574
Отчисления на социальные нужды	5630	484	379
Амортизация	5640	1678	1678
Прочие затраты	5650	1800	1737
Итого по элементам	5660	386475	299624
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	386475	299624

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 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 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 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²		
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	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".
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.