

ООО "Роял Термо Рус"
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)
за 2022 год

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	20 485	(11 640)	23	0	()	(5 178)	-	-	-	20 508	(16 818)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	20 356	(6 474)	129	0	0	(5 166)	-	-	-	20 485	(11 640)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 20 <u>22</u> г. ¹	20 148	(11 535)	-	()		(5 127)	-	-	-	20 148	(16 662)
	5111	за 20 <u>21</u> г. ²	20 148	(6 409)	-	()		(5 126)	-	-	-	20 148	(11 535)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 20 <u>22</u> г. ¹	337	(105)	23		()	(51)	-	-	-	360	(156)
	5112	за 20 <u>21</u> г. ²	208	(65)	129	()		(40)	-	-	-	337	(105)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Всего	5130	1	1	2
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	1	1	1
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	-	-	-

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	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	5140	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	12	11	(-)	(23)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-	142	(-)	(129)	12
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5181	за 20 <u>22</u> г. ¹	12	11	(-)	(23)	-
	5191	за 20 <u>21</u> г. ²	-	142	(-)	(129)	12

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 <u>22</u> г.	1 333 801	(546 129)	650 991	(38 923)	45 175	(278 285)	26 226	-	1 972 096	(779 240)
	5210	за 20 <u>21</u> г.	1 212 075	(372 713)	185 578	(63 852)	31 069	(201 992)	-	-	1 333 801	(546 129)
в том числе:	5201	за 20 <u>22</u> г.	2 097	(171)	1 589	(-)	-	(128)	-	-	3 687	(299)
Сооружения	5211	за 20 <u>21</u> г.	890	(97)	1 207	(-)	-	(74)	-	-	2 097	(171)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 20 <u>22</u> г.	1 288 313	(531 097)	269 963	(37 757)	44 143	(194 226)	-	-	1 520 519	(681 180)
	5212	за 20 <u>21</u> г.	1 172 324	(366 471)	179 841	(63 852)	31 069	(195 696)	-	-	1 288 313	(531 097)
Офисное оборудование	5203	за 20 <u>22</u> г.	1 202	(1 159)	-	(718)	675	(-)	-	-	484	(484)
	5213	за 20 <u>21</u> г.	1 202	(965)	-	(-)	-	(195)	-	-	1 202	(1 159)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 <u>22</u> г.	7 908	(6 142)	398	(448)	357	(688)	-	-	7 858	(6 473)
	5214	за 20 <u>21</u> г.	7 586	(5 180)	323	(-)	-	(962)	-	-	7 908	(6 142)
Другие виды основных средств	5205	за 20 <u>22</u> г.	34 281	(7 560)	5 954	(-)	-	(7 843)	-	-	40 235	(15 403)
	5215	за 20 <u>21</u> г.	30 073	(2 494)	4 207	(-)	-	(5 065)	-	-	34 281	(7 560)
Здания (право пользования активами)	5206	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	370 233	(-)	-	(75 096)	26 226	-	396 459	(75 096)
	5216	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Транспортные средства	5206	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	2 854	(-)	-	(304)	-	-	2 854	(304)
	5216	за 20 <u>21</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>21</u> 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 <u>22</u> г. ¹	180 516	308 461	(186 899)	(275 829)	26 249
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	72 986	293 108	(-)	(185 578)	180 516
в том числе: <i>Сооружения</i>	5241	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 <u>21</u> г. ²	-	1 207	(-)	(1 207)	-
<i>Машины и оборудование (кроме офисного)</i>	5242	за 20 <u>22</u> г. ¹	180 516	308 461	(186 899)	(275 829)	26 249
	5252	за 20 <u>21</u> г. ²	72 986	287 371	(-)	(179 841)	180 516
<i>Офисное оборудование</i>	5243	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5253	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5244	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5254	за 20 <u>21</u> г. ²	-	323	(-)	(323)	-
<i>Другие виды основных средств</i>	5245	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20 <u>21</u> г. ²	-	4 207	(-)	(4 207)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	14 136	16 689
в том числе:		-	-
Производственная сеть Wi-Fi	5261	912	-

Неотделимые улучшения (модернизация автоматизированной линии покраски радиаторов инв. № 775)	5262	629	-
Автоматизированная линия по сборке радиаторов Gi-Zetta №4	5263	494	-
Машина для литья под давлением Triulzi 1000 №3	5264	674	-
TRANSFER, FMF-9-125, 04/87/2014	5265	5 099	13 727
Система снабжения сжатым воздухом СПР_1	5266	-	282
Приточно - вытяжная вентиляция АБР	5267	1 296	237
Линия штамповки полупанелей - 2	5268	395	-
Система охлаждения СПР_1	5269	144	-
Система снабжения сжатым воздухом АБР	5270	740	-
Система приточно-вытяжной вентиляции СПР_2	5271	30	-
Система видеонаблюдения АБР	5272	1 609	-
Система охлаждения АБР-1	5273	55	-
Машина для литья под высоким давлением с холодной горизонтальной камерой прессования МЛД №12	5274	563	-
Машина для литья под высоким давлением с холодной горизонтальной камерой прессования МЛД № 13	5275	563	-
Автоматическая окрасочная система Wagner PrimaTech CCM с бункером-сборником порошка (Технофирма)	5276	-	439
Печь плавильная поворотная Fergal 157 (промышленная газовая)	5277	933	-
Машина литья под давлением MAIKO TEK 1500 F (Италия) год выпуска 1994 (МЛД № 9) Литейный комплекс	5278	-	149
Установка по очистке воды, модель 2K403	5279	-	108
Линия покраски «Техномакс»	5280	-	1 333
Установка индукционного нагрева IHS20-60	5281	-	182
Машина для литья под давлением Triulzi 1100	5282	-	69
Автоматизированная сварочная линия по производству стального радиатора LEAS - 2	5283	-	97
Система приточно - вытяжной вентиляции СПР_1	5284	-	66
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> 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	30 639	214 738	254 083
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	36 902
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	221 538	466 569	155 553

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 корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	5	(-)	-	-	-	5	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Депозитные вклады</i>	5315	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5325	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	5	(-)	-	-	-	5	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 076 248	(-)	16 626 058	(16 601 799)	-	-	х	1 100 507	(2 435)
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	745 982	(-)	16 736 756	(16 406 488)	-	-	х	1 076 248	(-)
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	951 939	(-)	5 567 369	(5 500 361)	(2 435)	-	-	1 018 947	(2 435)
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	632 914	(-)	5 925 510	(5 606 484)	-	-	-	951 939	(-)
<i>Готовая продукция</i>	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹	7 608	(-)	5 124 244	(5 131 744)	-	-		108	(-)
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²	41 726	(-)	4 635 098	(4 669 216)	-	-		7 608	(-)
<i>Товары для перепродажи</i>	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)		()	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>	5404	за 20 <u>22</u> г. ¹	116 702	(-)	5 930 085	(5 965 334)	-	-	-	81 453	(-)
	5424	за 20 <u>21</u> г. ²	71 342	(-)	6 171 688	(6 126 328)	-	-	-	116 702	(-)
<i>Прочие запасы и затраты</i>	5405	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	4 360	(4 360)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	4 460	(4 460)	-	-	-	-	(-)
<i>Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")</i>	5406	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)		()	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)		()	-	-	-	-	(-)

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- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных 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	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	255 356	(-)	1 290 523	0	(110 167)	(12 761)	-	-	1 435 712	(12 761)
	5530	за 20 21 г. ²	105 958	(-)	238 099	591	(89 292)	(-)	-	-	255 356	(-)
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	за 20 22 г. ¹	100 099	(-)	830 214	0	(11 953)	(4 327)	-	-	918 360	(4 327)
	5531	за 20 21 г. ²	10 124	(-)	99 743	0	(9 768)	(-)	-	-	100 099	(-)
Авансы выплаченные	5512	за 20 22 г. ¹	137 038	(-)	447 720	0	(70 059)	(8 194)	-	-	514 699	(8 194)
	5532	за 20 21 г. ²	92 487	(-)	119 051	0	(74 500)	(-)	-	-	137 038	(-)
Прочая	5513	за 20 22 г. ¹	18 219	(-)	12 589		(28 155)	(240)	-	-	2 653	(240)
	5533	за 20 21 г. ²	3 347	(-)	19 305	591	(5 024)	(-)	-	-	18 219	(-)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	255 356	(-)	1 290 523	0	(110 167)	(12 761)	-	х	1 435 712	(12 761)
	5520	за 20 21 г. ²	105 958	(-)	238 099	591	(89 292)	(-)	-	х	255 356	(-)

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:	5541	-	-	-	-	-	-

5.3. 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	96 000	619 282	-	(62 643)	(-)	(-)	652 639
	5571	за 20 21 г. ²	96 000	-	-	(-)	(-)	(-)	96 000
в том числе:	5552	за 20 22 г. ¹	-	221 538	-	(-)	(-)	(-)	221 538
Кредиты	5572	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Займы	5553	за 20 22 г. ¹	96 000	-	-	(-)	(-)	(-)	96 000
	5573	за 20 21 г. ²	96 000	-	-	(-)	(-)	(-)	96 000
арендные обязательства	5554	за 20 22 г. ¹	-	397 744	-	(62 643)	(-)	(-)	335 101
	5574	за 20 21 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	2 387 929	1 264 221	132 285	(1 335 155)	(-)	x	2 449 279
	5580	за 20 21 г. ²	1 873 496	1 590 531	83 111	(1 159 209)	(-)	-	2 387 929
в том числе:	5561	за 20 22 г. ¹	634 409	310 618	0	(117 259)	()	-	827 768
Поставщики и подрядчики	5581	за 20 21 г. ²	619 236	290 684	0	(275 511)	()	-	634 409
Авансы полученные	5562	за 20 22 г. ¹	430 904	(62 620)	0	83 651	(-)	-	451 935
	5582	за 20 21 г. ²	82 535	331 850	0	16 519	(-)	-	430 904
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 22 г. ¹	169 692	202 593	0	(35 050)	(-)	-	337 235
	5583	за 20 21 г. ²	80 182	88 319	2 046	(855)	(-)	-	169 692
Займы	5564	за 20 22 г. ¹	1 133 533	800 000	132 285	(1 259 173)	(-)	-	806 644

Услуги	5584	за 20 21 г. ²	1 079 793	867 799	81 065	(895 124)	(-)	-	1 133 533
Прочая	5565	за 20 22 г. ¹	19 391	13 630	-	(7 324)	(-)	-	25 697
	5585	за 20 21 г. ²	11 750	11 879	-	(4 238)	(-)	-	19 391
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	2 483 929	1 883 503	132 285	(1 335 155)	(-)	x	3 101 918
	5570	за 20 20 г. ²	1 873 496	1 590 531	83 111	(1 159 209)	(-)	x	2 483 929

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	4 426 718	4 093 980
Расходы на оплату труда	5620	440 413	388 237
Отчисления на социальные нужды	5630	133 005	117 846
Амортизация	5640	280 246	207 158
Прочие затраты	5650	535 274	473 979
Итого по элементам	5660	5 815 656	5 281 200
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		42750	(11241)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	11242
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	42 750	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 858 406	5 269 959

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 015	53 196	(45 203)	(-)	30 008
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков</i>	5701	22 015	53 196	(45 203)	(-)	30 008

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 Декабря</u> 20 <u> </u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 800 000	4 950 000	2 450 000
в том числе: <i>(вид)</i>	5811	2 800 000	4 950 000	2 450 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 084		991	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	1 084		991	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>21</u> г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 <u>20</u> г. ²	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>21</u> г. ¹		-	(-)	-
	20 <u>20</u> 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 к рыночной стоимости.
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.