

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах(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

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 22 г.1)											
	5111	За 20 21 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации(б)	Переоценка			
			первоначальная стоимость(з)	накопленная амортизация(б)		первоначальная стоимость(з)	накопленная амортизация(б)		первоначальная стоимость(з)	накопленная амортизация(б)	первоначальная стоимость(з)	накопленная амортизация(б)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 22 г.1)	1 875	(1 104)	-	(918)	860	(63)	-	-	957	(307)
	5210	За 20 21 г.2)	1 621	(1 050)	254	(-)	-	(54)	-	-	1 875	(1 104)
в том числе:												
здания	5201	За 20 22 г.1)	657	(165)	-	(-)	-	(6)	-	-	657	(171)
	5211	За 20 21 г.2)	657	(159)	-	(-)	-	(6)	-	-	657	(165)
машины и оборудование	5202	За 20 22 г.1)	190	(80)	-	(86)	28	(21)	-	-	104	(73)
	5212	За 20 21 г.2)	132	(59)	58	(-)	-	(21)	-	-	190	(80)
производственный и хозяйственный инвентарь	5203	За 20 22 г.1)	1 028	(859)	-	(832)	832	(36)	-	-	196	(63)
	5213	За 20 21 г.2)	832	(832)	196	(-)	-	(27)	-	-	1 028	(859)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
	5221	За 20 22 г.1)										
	5231	За 20 21 г.2)										

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____ / Барышев А.А. /
30.03.2023г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5241	За 20 22 г.1)					
	5251	За 20 21 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	21 г.4)	20	21 г.2)	20	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						

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____ / Барышев А.А. /




3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 22 г.1)									
	5312	За 20 21 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 22 г.1)									
	5316	За 20 21 г.2)									
Финансовых вложений - итог	5300	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

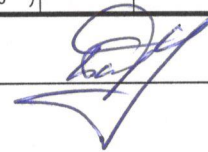
Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 22 г.1)	106 059	(-)	98 806	(100 726)	-	-	X	104 139	(-)
	5420	За 20 21 г.2)	98 125	(-)	78 644	(70 710)	-	-	X	106 059	(-)
в том числе: товары	5401	За 20 22 г.1)	105 761	(-)	98 576	(100 440)	-	-	-	103 897	(-)
	5421	За 20 21 г.2)	97 905	(-)	78 080	(70 224)	-	-	-	105 761	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	За 20 22 г.1)	80	(-)	9	(22)	-	-	-	67	(-)
	5422	За 20 21 г.2)	80	(-)	26	(26)	-	-	-	80	(-)
расходы будущих периодов	5403	За 20 22 г.1)	99	(-)	14	(57)	-	-	-	56	(-)
	5423	За 20 21 г.2)	21	(-)	112	(34)	-	-	-	99	(-)
материалы	5404	За 20 22 г.1)	119	(-)	207	(207)	-	-	-	119	(-)
	5424	За 20 21 г.2)	119	(-)	426	(426)	-	-	-	119	(-)

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд»



/ Барышев А.А. /

30.03.2023г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____



/ Барышев А.А. /

30.03.2023г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8	погашение	списание на финансовый результат8	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 22 г.1)										
	5522	За 20 21 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 22 г.1)	320	(-)	31 480	-	(31 536)	(-)	-	-	264	(-)
	5530	За 20 21 г.2)	320	(-)	323	-	(324)	(-)	-	-	320	(-)
в том числе: расчеты по авансам	5511	За 20 22 г.1)	83	(-)	20 457	-	(20 500)	(-)	-	-	40	(-)
	5531	За 20 21 г.2)	195	(-)	83	-	(195)	(-)	-	-	83	(-)
расчеты с покупателями	5512	За 20 22 г.1)	-	(-)	275	-	(215)	(-)	-	-	60	(-)
	5532	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
расчеты по налогам и сборам	5513	За 20 22 г.1)	167	(-)	3 045	-	(3 081)	(-)	-	-	131	(-)
	5533	За 20 21 г.2)	31	(-)	167	-	(31)	(-)	-	-	167	(-)
расчеты с разными дебиторами	5514	За 20 22 г.1)	65	(-)	5 606	-	(5 643)	(-)	-	-	28	(-)
	5534	За 20 21 г.2)	19	(-)	64	-	(19)	(-)	-	-	65	(-)
расчеты с фондами	5515	За 20 22 г.1)	5	(-)	2 097	-	(2 097)	(-)	-	-	5	(-)
	5535	За 20 21 г.2)	75	(-)	9	-	(79)	(-)	-	-	5	(-)
Итого	5500	За 20 22 г.1)	320	(-)	31 480	-	(31 536)	(-)	-	X	264	(-)
	5520	За 20 21 г.2)	320	(-)	323	-	(324)	(-)	-	X	320	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.4)		20 21 г.2)		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 НИ/ стат	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 начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:									
	5552	За 20 22 г.1)							
	5572	За 20 21 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 22 г.1)	7 050	50 333	-	(56 878)	(-)	-	505
	5580	За 20 21 г.2)	7 486	7 050	-	(7 486)	(-)	-	7 050
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	За 20 22 г.1)	6 473	48 407	-	(54 719)	(-)	-	161
	5581	За 20 21 г.2)	6 744	6 473	-	(6 744)	(-)	-	6 473
расчеты по социальному страхованию	5562	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5582	За 20 21 г.2)	199	-	-	(199)	(-)	-	-
авансы полученные	5563	За 20 22 г.1)	526	837	-	(1 057)	(-)	-	306
	5583	За 20 21 г.2)	290	526	-	(290)	(-)	-	526
прочие кредиторы	5564	За 20 22 г.1)	48	1 076	-	(1 086)	(-)	-	38
	5584	За 20 21 г.2)	158	48	-	(158)	(-)	-	48
задолженность по налогам и сборам	5565	За 20 22 г.1)	3	13	-	(16)	(-)	-	-
	5585	За 20 21 г.2)	95	3	-	(95)	(-)	-	3
Итого	5550	За 20 22 г.1)	7 050	50 333	-	(56 878)	(-)	X	505
	5570	За 20 21 г.2)	7 486	7 050	-	(7 486)	(-)	X	7 050

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
Материальные затраты	5610	43 771	44 637
Расходы на оплату труда	5620	11 709	11 032
Отчисления на социальные нужды	5630	2 034	2 027
Амортизация	5640	63	54
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	57 577	57 750
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 577	57 750

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____ / Барышев А.А. /
30.03.2023г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	304	698	(146)	(-)	856
в том числе: резерв на отпуска	5701	304	698	(146)	(-)	856

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____ / Барышев А.А. /
30.03.2023г.




9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20__22__ г.1)		За 20__21__ г.2)		
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	-	-	
в том числе:	5901	-	-	-	-	
на текущие расходы						
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-	
Бюджетные кредиты – всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
	20__22__ г.1)	5910	-	-	-	
	20__21__ г.2)	5920	-	-	-	
	в том числе:	20__22__ г.1)	5911			
		20__21__ г.2)	5921			

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 на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, 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.

Генеральный директор ЗАО «Ювелирный магазин «Изумруд» _____ / Барышев А.А. /
30.03.2023г.

