

АМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	внутреннее перемещение		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	23 139 002	(18 804 499)	2 563 781	(616 991)	616 991	(1 500 627)	0	0	25 085 792	(19 688 135)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	21 952 661	(15 676 342)	48 325	(0)	71 406	(2 061 547)	1 138 016	1 138 016	23 139 002	(18 804 499)
в том числе: здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 577 761	(1 504 557)		(58 886)	58 886	(9 983)			1 518 875	(1 455 654)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 577 761	(1 563 012)		()	73 203	(14 748)			1 577 761	(1 504 557)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	19 513 393	(15 304 276)	2 563 781	(452 966)	452 966	(1 438 462)			21 624 208	(16 289 772)
		за 20 <u>21</u> г. ²	18 713 478	(12 482 210)		()	-1 797	(2 020 354)	799 915	799 915	19 513 393	(15 304 276)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 047 848	(1 995 666)		(105 139)	105 139	52 182)			1 942 709	(1 942 709)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 661 422	(1 631 120)	48 325	()		(26 445)	338 101	338 101	2 047 848	(1 995 666)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 -	5240	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	2 563 781	()	(2 563 781)	
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	0	48 325	()	(48 325)	
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, оборуд. тр. ср. пр и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	2 563 781	()	(2 563 781)	
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	48 325	()	(48 325)	0

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
полученные в аренду переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы, резервы	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	я 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	я 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
прочие дебиторы (вид)		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()	0	()
		я 20 21 г. ²		()			()	()		()	0	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	я 20 22 г. ¹	21 012 422	(0)	62 541 380	38 645	(56 205 515)	(0)	0	38 645	27 348 287	(0)
	5530	я 20 21 г. ²	25 882 017	(0)	44 649 953	10 178	(49 519 548)	(0)	0	10 178	21 012 422	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		я 20 22 г. ¹	19 975 522	(0)	62 252 366	38 645	(56 201 562)	()		38 645	26 026 326	(0)
		я 20 21 г. ²	24 746 784	()	44 649 953	10 178	(49 421 215)	()		10 178	19 975 522	()
векселя полученные		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		0	0	()
		я 20 21 г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 21 г. ²		()			()	()			0	()
авансы выданные		я 20 22 г. ¹	950 817	(0)	289 014		()	()			1 239 831	()
		я 20 21 г. ²	1 035 775	()			(84 958)	()			950 817	()
прочие дебиторы		я 20 22 г. ¹	86 083	(0)			(3 953)	()			82 130	()
		я 20 21 г. ²	99 458	()			(13 375)	()			86 083	()
Итого	5500	я 20 22 г. ¹	21 012 422	(0)	62 541 380	38 645	(56 205 515)	(0)	0	x	27 348 287	(0)
	5520	я 20 21 г. ²	25 882 017	(0)	44 649 953	10 178	(49 519 548)	(0)	0	x	21 012 422	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 116 742	1 116 742	1 156 088	1 156 088	181 611	181 611
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>		266 742	266 742	305 387	305 387	181 511	181 511
и т.д. <i>Авансы выданные</i>		850 000	850 000	850 701	850 701	100	100

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	##	за 20 22 г. ¹	10 437	0	0	(0)	(0)	(0)	10 437
	##	за 20 21 г. ²	9 010	9 665	0	(8 238)	(0)	(0)	10 437
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	10 437			()	()	()	10 437
		за 20 21 г. ²	9 010	9 665		(8 238)	()	()	10 437
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	98 898 919	60 067 052	14 975	(42 163 201)	(0)	0	116 817 745
	##	за 20 21 г. ²	83 242 384	64 842 141	30 860	(49 208 258)	(8 208)	0	98 898 919
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	2 210 157	11 712 841		(11 363 892)	()		2 559 106
		за 20 21 г. ²	2 339 209	8 911 264		(9 032 108)	(8 208)		2 210 157
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	94 152 332	11 285 538		()	()		105 437 870
		за 20 21 г. ²	75 413 589	18 738 743		()	()		94 152 332
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	1 145 518	22 819 134		(22 422 581)	()		1 542 071
		за 20 21 г. ²	1 645 608	24 715 213		(25 215 303)	()		1 145 518
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	314 168	3 479 409	7 377	(3 395 023)	()		405 931
		за 20 21 г. ²	404 432	3 731 080	182	(3 821 526)	()		314 168
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	618 233	7 948 977	7 598	(3 988 757)	()		4 586 051
		за 20 21 г. ²	1 662 783	8 714 591	30 678	(9 789 819)	()		618 233
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0	992 949		(992 948)	()		1
		за 20 21 г. ²	160 867	31 250		(192 117)	()		0
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	458 511	1 828 204		()	()		2 286 715
		за 20 21 г. ²	1 615 896			(1 157 385)	()		458 511

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	98 909 356	60 067 052	14 975	(42 163 201)	(0)	x	116 828 182
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	83 251 394	64 851 806	30 860	(49 216 496)	(8 208)	x	98 909 356

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	2 049 304	2 049 304	169 075
в том числе: <i>(вид) Поставщики и подрядчики</i>		2 049 304	2 049 304	8 208
<i>(вид)</i>				160 867
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	92 669 210	116 743 895
Расходы на оплату труда	5620	25 881 650	28 924 858
Отчисления на социальные нужды	5630	7 948 977	8 264 504
Амортизация	5640	1 500 627	2 061 547
Прочие затраты	5650	12 441 875	13 624 340
Итого по элементам	5660	140 442 339	169 619 144
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	140 442 339	169 619 144

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Восстановлен резерв	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выплату за выслугу лет</i>				()	()	0
<i>Резерв на отпуска</i>						0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the right. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|

]

-





1



БМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	внутреннее перемещение		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	25 410 166	(24 788 196)	0	(0)	0	(189 664)	0	0	25 410 166	(24 977 860)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	24 986 504	(24 347 679)	423 662	(0)	25 425	(465 942)	0	0	25 410 166	(24 788 196)
в том числе: здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	633 962	(427 432)		()		(27 431)			633 962	(454 863)
		за 20 <u>21</u> г. ²	427 432	(427 432)	206 530	()		()			633 962	(427 432)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	804 177	(500 314)		()		(50 656)			804 177	(550 970)
		за 20 <u>21</u> г. ²	587 045	(480 677)	217 132	()		(19 637)			804 177	(500 314)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	23 972 027	(23 860 450)		()		(111 577)			23 972 027	(23 972 027)
		за 20 <u>21</u> г. ²	23 972 027	23 439 570)		()	25 425	(446 305)			23 972 027	(23 860 450)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		(0)	0	()			0	(0)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²		0	()	(0)	
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(группа объектов) Машины, обор. тр. ср. пр. и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
полученные в аренду переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	40 000	0	0	(0)	0	0	0	40 000	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	40 000	0	0	(0)	0	0	0	40 000	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	40 000	0		()				40 000	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	40 000			()				40 000	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	200 000	0	0	(0)	0	0	0	200 000	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	200 000	(0)	0	0	0	200 000	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>22</u> г. ¹	200 000	0		()				200 000	
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	200 000	0)		0		200 000	0
вексель банка		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	240 000	0	0	(0)	0	0	0	240 000	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	40 000	0	200 000	(0)	0	0	0	240 000	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	6 585 324	(0)	78 011 763	0	(74 094 509)	(0)	0	0	10 502 578	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	16 932 144	(0)	106 610 757	0	(116 957 577)	(0)	0	0	6 585 324	(0)
в том числе: <i>покупатели и заказчики</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 983 111	(0)	64 285 942		(63 762 879)	()			6 506 174	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	16 057 476	()	88 716 600		(98 790 965)	()			5 983 111	()
<i>векселя полученные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
<i>задолженность филиалов</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	259 650	(0)	4 142 890		(689 226)	()			3 713 314	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	259 650	()			(0)	()			259 650	()
<i>авансы выданные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	342 223	(0)	9 412 931		(9 642 234)	()			112 920	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	502 332	()	17 894 157		(18 054 266)	()			342 223	()
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	340	(0)	170 000		(170)	()			170 170	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	112 686	()			(112 346)	()			340	()
Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	6 585 324	(0)	78 011 763	0	(74 094 509)	(0)	0	x	10 502 578	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	16 932 144	(0)	106 610 757	0	(116 957 577)	(0)	0	x	6 585 324	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
<i>покупатели и заказчики</i>							
<i>Авансы выданные</i>							

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	##	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	##	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	210 246	30 600 801	0	(29 162 851)	(2 024)	0	1 646 172
	##	за 20 21 г. ²	2 487 651	30 011 919	0	(32 289 324)	(0)	0	210 246
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	70 423	3 009 020		(3 035 395)	()		44 048
		за 20 21 г. ²	80 506	1 785 687		(1 795 770)	()		70 423
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	55 031	7 990 969		(6 732 608)	()		1 313 392
		за 20 21 г. ²	2 250 238	8 999 791		(11 194 998)	()		55 031
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	0	12 808 619		(12 808 619)	()		0
		за 20 21 г. ²		12 462 062		(12 462 062)	()		0
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	2 448	2 121 620		(1 935 464)	(2 301)		186 303
		за 20 21 г. ²	42 620	2 092 650		(2 132 822)	()		2 448
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	1 096	4 631 972		(4 633 345)	(-277)		0
		за 20 21 г. ²	-273	4 596 294		(4 594 925)	()		1 096
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²	0	0		(0)	()		0
прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	81 248	38 601		(17 420)	()		102 429
		за 20 21 г. ²	114 560	75 435		(108 747)	()		81 248

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	210 246	30 600 801	0	(29 162 851)	(2 024)	x	1 646 172
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	2 487 651	30 011 919	0	(32 289 324)	(0)	x	210 246

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: <i>(вид)Расчеты с поставщиками</i>				
<i>(вид)</i>				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	32 226 354	44 497 413
Расходы на оплату труда	5620	15 062 116	14 559 042
Отчисления на социальные нужды	5630	4 631 960	4 596 294
Амортизация	5640	189 664	465 942
Прочие затраты	5650	11 223 473	9 717 608
Итого по элементам	5660	63 333 567	73 836 299
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	63 333 567	73 836 299

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>резерв на выслугу лет</i>				()	()	
<i>резерв на оплату отпусков</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the right. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|

]

-





1



НКМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 22 г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 21 г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 21 г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 21 г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	80 834 910	(#####)	0	(#####)	2 637 526	(1 621 733)	-78 197 384	-67 906 433	0	(0)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	81 526 875	(70 161 655)	3 042 361	(1 087 869)	1 087 869	(2 494 897)	-2 646 457	-2 646 457	80 834 910	(68 922 226)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 757 361	(2 699 262)		(3 585)	3 585	(139 774)	-3 753 776	-2 835 451	0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²	3 757 361	2 603 167)		()		(96 095)			3 757 361	(2 699 262)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 962 198	(5 614 906)		(642 838)	642 838	(211 552)	-5 319 360	-5 183 620	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	5 752 723	(5 296 833)		()		(108 598)	209 475	209 475	5 962 198	(5 614 906)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	19 561 056	(19 156 802)		(2 203 234)	2 248 857	(209 475)	-17 357 822	-17 117 420	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	19 991 223	(19 204 450)		430 167)	430 167	(382 519)			19 561 056	(19 156 802)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	47 918 294	(38 151 760)		(9 251)	9 251	(982 701)	-47 909 043	-39 125 210	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	48 235 255	(39 661 239)	3 042 361	(503 390)	503 390	(1 849 843)	-2 855 932	-2 855 932	47 918 294	(38 151 760)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 423 350	(3 299 496)		(-221 382)	-267 005	(78 231)	-3 644 732	-3 644 732	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	3 577 662	(3 395 966)		(154 312)	154 312	(57 842)			3 423 350	(3 299 496)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹	212 651	()		()		()	-212 651		0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	212 651	()		()		()			212 651	(0)
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 <u>22</u> г. ¹		0	()	(0)	
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²		3 042 360	()	(3 042 360)	
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(группа объектов) Машины, обор. тр. ср. пр. и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²		3 042 360	()	(3 042 360)	

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
полученные в аренду переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	Оплачены проценты на р/с				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	0			(0)				0	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			()				0	
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
вексель банка		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> # <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 724 915	(0)	34 595 436	0	(2 315 097)	(0)	0	0	38 005 254	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	13 425 259	(0)	450 252	0	(8 150 596)	(0)	0	0	5 724 915	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 486 034	(0)	6 026 256		(626 468)	()			8 885 822	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	9 539 122	()			(6 053 088)	()			3 486 034	()
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	550 252	(0)	28 544 371		()	()			29 094 623	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	100 000	()	450 252		(0)	()			550 252	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 233 583	(0)	24 809		(1 233 583)	()			24 809	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 871 219	()			(1 637 636)	()			1 233 583	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	455 046	(0)			(455 046)	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	914 918	()	0		(459 872)	()			455 046	()
Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 724 915	(0)	34 595 436	0	(2 315 097)	(0)	0	x	38 005 254	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	13 425 259	(0)	450 252	0	(8 150 596)	(0)	0	x	5 724 915	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>							
и т.д. Авансы выданные							

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	###	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	###	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	###	за 20 22 г. ¹	122 444 498	55 085 270	0	(175 213 064)	(0)	0	2 316 704
	###	за 20 21 г. ²	58 863 385	264 761 707	0	(201 180 594)	(0)	0	122 444 498
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 0 г. ²				()	()	()	0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	400 126	6 439 394		(6 839 520)	()	()	0
		за 20 21 г. ²	486 902	20 446 565		(20 533 341)	()	()	400 126
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	106 937 891	0		(106 937 891)	()	()	0
		за 20 21 г. ²	41 943 037	64 994 854		(0)	()	()	106 937 891
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	6 789 372	33 437 611		(40 111 053)	()	()	115 930
		за 20 21 г. ²	5 614 276	116 789 623		(115 614 527)	()	()	6 789 372
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	1 664 305	4 437 580		(6 079 208)	()	()	22 677
		за 20 21 г. ²	1 500 691	18 171 243	0	(18 007 629)	()	()	1 664 305
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	3 388 595	10 770 685		(12 091 754)	()	()	2 067 526
		за 20 21 г. ²	6 719 940	41 338 039	0	(44 669 384)	()	()	3 388 595
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	42 795			(42 795)	()	()	0
		за 20 21 г. ²	1 225 011	1 173 497		(2 355 713)	()	()	42 795
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	3 221 414			(3 110 843)	()	()	110 571
		за 20 21 г. ²	1 373 528	1 847 886		(0)	()	()	3 221 414

Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	122 444 498	55 085 270	0	(175 213 064)	(0)	x	2 316 704
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	58 863 385	264 761 707	0	(201 180 594)	(0)	x	122 444 498

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	0	0	0
в том числе: (вид)Поставщики				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	317 716 623	987 547 006
Расходы на оплату труда	5620	40 405 898	134 542 286
Отчисления на социальные нужды	5630	10 761 054	41 188 470
Амортизация	5640	1 621 733	2 494 897
Прочие затраты	5650	24 525 683	37 496 946
Итого по элементам	5660	395 030 991	1 203 269 605
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-1 824 981	-3 660 406
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	393 206 010	1 199 609 199

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислен	Погашено или восстановлено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>				()	()	,
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the left. The top tick mark is labeled with the number '1'. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|

]

-





1



КМУ-1 АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	277 351	(277 351)	108 092	(0)	0	(45 038)	-101 037	-101 037	284 406	(221 352)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	6 062 853	(5 945 315)	0	(180 716)	180 716	(73 499)	-5 604 786	-5 560 747	277 351	(277 351)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	22 623	(22 623)		(22 623)	22 623	()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	277 351	(277 351)		()		()	-101 037	-101 037	176 314	(176 314)
		за 20 <u>21</u> г. ²	659 933	646 106)		(147 424)	147 424	(13 827)	-235 158	-235 158	277 351	(277 351)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	4 672 172	4 672 172)		(0)	0	()	-4 672 172	-4 672 172	0	(0)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	108 092	()		(45 038)			108 092	(45 038)
		за 20 <u>21</u> г. ²	708 125	(604 414)	0	(10 669)	10 669	(59 672)	-697 456	-653 417	0	(0)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(группа объектов- Машины, обор. тр. ср. пр и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²		0	()	(0)	

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
основные средства, числящиеся на балансе	5282			
основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило (выдано)	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Справочно: Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы, резервы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	###	я 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	###	я 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	###	я 20 22 г. ¹	5 082 501	(0)	37 526 377	0	(1 873 216)	(0)	0	0	40 735 662	(0)
	###	я 20 21 г. ²	23 196 624	(0)	0	0	(18 108 322)	(5 801)	0	0	5 082 501	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		я 20 22 г. ¹	5 058 127	(0)			(1 873 216)	()			3 184 911	()
		я 20 21 г. ²	23 027 224	()	0	0	(17 963 296)	(5 801)		0	5 058 127	()
векселя полученные		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 21 г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		я 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 21 г. ²	0	()			(0)	()			0	()
авансы выданные		я 20 22 г. ¹	24 374	(0)	37 520 876		()	()			37 545 250	()
		я 20 21 г. ²	135 920	()	0		(111 546)	()			24 374	()
прочие дебиторы		я 20 22 г. ¹	0	(0)	5 501		()	()			5 501	()
		я 20 21 г. ²	33 480	()	0		(33 480)	()			0	()
Итого	###	я 20 22 г. ¹	5 082 501	(0)	37 526 377	0	(1 873 216)	(0)	0	x	40 735 662	(0)
	###	я 20 21 г. ²	23 196 624	(0)	0	0	(18 108 322)	(5 801)	0	x	5 082 501	(0)

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	0	0	0	0	0	0
в том числе: (вид)Расчеты с поставщиками и заказ							
и т.д.Прочие							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			Зачет аванса в счет выполненных работ свыше 3-х лет
				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	#	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	#	за 20 21 г. ²	11 023	0	0	(11 023)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²	11 023			(11 023)	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	#	за 20 22 г. ¹	86 411 306	256 112 230	0	(132 610 858)	(0)	0	209 912 678
	#	за 20 21 г. ²	81 954 706	74 181 391	0	(69 700 220)	(24 571)	0	86 411 306
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	1 800 043	52 873 817		(48 580 412)	()		6 093 448
		за 20 21 г. ²	17 033 312	2 016 154		(17 224 852)	(24 571)		1 800 043
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	84 147 498	102 190 327		()	()		186 337 825
		за 20 21 г. ²	60 245 432	23 902 066		()	()		84 147 498
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	27 045	68 349 634		(65 253 756)	()		3 122 923
		за 20 21 г. ²	1 934 571	31 769 709		(33 677 235)	()		27 045
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	383 241	10 067 443		(9 851 113)	()		599 571
		за 20 21 г. ²	466 245	5 303 259		(5 386 263)	()		383 241
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	45 643	22 517 175		(8 925 577)	()		13 637 241
		за 20 21 г. ²	2 234 384	11 190 203		(13 378 944)	()		45 643
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²	0			()	()		0
прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	7 836	113 834		()	()		121 670
		за 20 21 г. ²	40 762	0		(32 926)	()		7 836

Итого	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	86 411 306	256 112 230	0	(132 610 858)	(0)	0	209 912 678
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	81 965 729	74 181 391	0	(69 711 243)	(24 571)	0	86 411 306

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	57 960 654	20 170 369
Расходы на оплату труда	5620	48 980 728	38 705 839
Отчисления на социальные нужды	5630	14 421 884	12 020 453
Амортизация	5640	45 038	73 499
Прочие затраты	5650	21 893 286	17 336 839
Итого по элементам	5660	143 301 590	88 306 999
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-38 675 965	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		11 509 615
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	104 625 625	99 816 614

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Восстановлен резерв	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>резерв на выслугу лет</i>				()	()	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910		()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>22</u> г. ¹			()	
	20 <u>21</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 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.

КМУ-2 АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	10 419 588	(10 315 273)	0	(152 542)	152 542	(80 328)	743 410	743 410	11 010 456	(10 986 469)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	9 552 023	(9 241 867)	0	(#####)	1 043 072	(105 811)	2 054 704	2 010 667	10 419 588	(10 315 273)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 277 956	(1 144 848)		(152 542)	152 542	(62 636)			1 125 414	(1 054 942)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 300 098	(1 149 362)		(448 297)	448 297	(42 007)	426 155	401 776	1 277 956	(1 144 848)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	4 675 921	(4 720 596)		()		()	101 037	101 037	4 776 958	(4 821 633)
		за 20 <u>21</u> г. ²	4 507 756	(4 552 431)		(162 572)	162 572	(0)	330 737	330 737	4 675 921	(4 720 596)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	4 240 119	(4 240 119)		()		()	642 373	642 373	4 882 492	(4 882 492)
		за 20 <u>21</u> г. ²	3 645 968	(3 441 873)	0	(576 270)	432 203	(60 028)	1 170 421	1 170 421	4 240 119	(4 240 119)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	225 592	(209 710)		()		(17 692)			225 592	(227 402)
		за 20 <u>21</u> г. ²	98 201	(98 201)		(0)	0	(3 776)	127 391	107 733	225 592	(209 710)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹		0	()	(0)	
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²		0	()	(0)	
в том числе: <i>(группа объектов) Здания и сооружения</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
<i>(группа объектов) Машины, обор. тр. ср. пр.</i> и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²		0	()	(0)	

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		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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			
средства, числящиеся на балансе ли	5282			
полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
вексель банка		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по 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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	6 068 604	(0)	4 274 219	0	(3 989 445)	(0)	0	0	6 353 378	(0)
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	12 001 084	(0)	95 161	0	(6 027 641)	(0)	0	0	6 068 604	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 809 512	(0)	4 218 375		(3 923 203)	()			6 104 684	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	9 765 169	()	0		(3 955 657)	()			5 809 512	()
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	95 161	(0)			()	()			95 161	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	95 161		(0)	()			95 161	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	163 931	(0)			(66 242)	()			97 689	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 235 915	()			(2 071 984)	()			163 931	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	55 844		()	()			55 844	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	0		(0)	()			0	()
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	6 068 604	(0)	4 274 219	0	(3 989 445)	(0)	0	x	6 353 378	(0)
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	12 001 084	(0)	95 161	0	(6 027 641)	(0)	0	x	6 068 604	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> 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)							
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		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	14 050	0	0	(10 102)	(0)	(0)	3 948
	5571	за 20 21 г. ²	17 435	3 935	0	(7 320)	(0)	(0)	14 050
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	14 050			(10 102)	()	()	3 948
		за 20 21 г. ²	17 435	3 935		(7 320)	()	()	14 050
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	23 255 210	86 802 337	0	(73 431 006)	(0)	0	36 626 541
	5580	за 20 21 г. ²	34 707 141	51 728 766	60 575	(63 241 272)	(0)	0	23 255 210
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	3 228 303	22 983 104		(20 489 334)	()		5 722 073
		за 20 21 г. ²	5 596 837	2 540 761		(4 909 295)	()		3 228 303
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	15 566 429	4 419 195		()	()		19 985 624
		за 20 21 г. ²	24 043 361	0		(8 476 932)	()		15 566 429
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	2 249 942	38 989 869		(38 912 000)	()		2 327 811
		за 20 21 г. ²	2 011 840	32 470 696		(32 232 594)	()		2 249 942
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	783 281	6 249 926		(6 385 989)	()		647 218
		за 20 21 г. ²	763 776	4 976 720		(4 957 215)	()		783 281
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	1 128 379	13 743 576		(6 970 524)	()		7 901 431
		за 20 21 г. ²	2 053 026	11 740 589		(12 665 236)	()		1 128 379
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0	416 667		(416 667)	()		0
		за 20 21 г. ²	0	0		(0)	()		0
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	298 876			(256 492)	()		42 384
		за 20 21 г. ²	238 301	0	60 575	(0)	()		298 876

Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	23 269 260	86 802 337	0	(73 441 108)	(0)	x	36 630 489
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	34 724 576	51 732 701	60 575	(63 248 592)	(0)	x	23 269 260

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	19 227 442	51 518 672
Расходы на оплату труда	5620	38 593 490	43 805 476
Отчисления на социальные нужды	5630	11 941 405	13 528 231
Амортизация	5640	80 328	105 811
Прочие затраты	5650	33 357 321	25 289 623
Итого по элементам	5660	103 199 986	134 247 813
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-3 567 800	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		12 307 227
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99 632 186	146 555 040

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашен, восстановлен	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на оплату за выслугу лет</i>		0		()	(0)	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 # <u>22</u> г. ¹	5910			()	
# <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели) # <u>22</u> г. ¹				()	
# <u>21</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 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.

ЧМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	28 033 905	(27 756 786)	4 111 720	(2 557 952)	2 557 952	(243 654)	0	0	29 587 673	(#####)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	21 845 276	(21 304 752)	105 049	(903 711)	703 711	(764 239)	6 987 291	6 391 506	28 033 905	(#####)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	4 911 214	(4 911 214)		(668 969)	668 969	()			4 242 245	(4 242 245)
		за 20 <u>21</u> г. ²	4 911 214	(4 910 316)		()		(898)	0	0	4 911 214	(4 911 214)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	20 944 070	(20 758 869)	4 111 720	(#####)	1 888 983	(191 130)			23 166 807	(#####)
		за 20 <u>21</u> г. ²	14 860 490	(14 320 864)		(903 711)	703 711	(750 210)	6 987 291	6 391 506	20 944 070	(#####)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 178 621	(2 086 703)		()		(52 524)			2 178 621	(2 139 227)
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 073 572	(2 073 572)	105 049	(0)	0	(13 131)			2 178 621	(2 086 703)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
и т.д.								()				()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
основные средства, числящиеся на балансе	5282			
основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленные проценты
						первоначальная стоимость	Получены проценты на р/счет				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>проц. банка депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Справочно: писано за счет резерва	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	я 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	я 20 <u>22</u> г. ¹	5 188 669	(0)	69 205 419	0	(68 308 778)	(0)	0	0	6 085 310	(0)
	5530	я 20 <u>21</u> г. ²	8 110 552	(0)	81 659 863	0	(84 581 746)	(0)	0	0	5 188 669	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		я 20 <u>22</u> г. ¹	2 955 738	(0)	33 868 572		(34 026 733)	()			2 797 577	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	3 965 861	()	26 930 405		(27 940 528)	()			2 955 738	()
векселя полученные		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	14 377 152		(14 377 152)	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	0	()	25 536 493		(25 536 493)	()			0	()
авансы выданные		я 20 <u>22</u> г. ¹	275 979	(0)	12 789 950		(11 512 137)	()			1 553 792	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	444 383	()	20 681 184		(20 849 588)	(0)			275 979	()
прочие дебиторы		я 20 <u>22</u> г. ¹	1 956 952	(0)	8 169 745		(8 392 756)	()			1 733 941	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	3 700 308	()	8 511 781		(10 255 137)	()			1 956 952	()
Итого	5500	я 20 <u>22</u> г. ¹	5 188 669	(0)	69 205 419	0	(68 308 778)	(0)	0	x	6 085 310	(0)
	5520	я 20 <u>21</u> г. ²	8 110 552	(0)	81 659 863	0	(84 581 746)	(0)	0	x	5 188 669	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 964 479	2 964 479	2 041 848	2 041 848	5 690 587	5 690 587
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>		1 267 584	1 267 584	194 405	194 405	3 081 422	3 081 422
<i>и т.д. Прочие дебиторы</i>		1 696 895	1 696 895	1 847 443	1 847 443	2 609 165	2 609 165

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	##	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	##	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²	0	0		(0)	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	89 356 897	104 894 674	0	(103 711 884)	(11 161)	0	90 528 526
	##	за 20 21 г. ²	62 441 042	101 991 952	0	(75 076 097)	(0)	0	89 356 897
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	2 493 661	32 418 084		(32 071 194)	()		2 840 551
		за 20 21 г. ²	2 603 957	22 865 161		(22 975 457)	()		2 493 661
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	79 805 805			(8 990 423)	()		70 815 382
		за 20 21 г. ²	54 340 752	25 465 053		()	()		79 805 805
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	2 253 139	42 593 859		(42 576 887)	()		2 270 111
		за 20 21 г. ²	2 443 400	32 992 869		(33 183 130)	(0)		2 253 139
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	587 592	6 992 752		(7 046 037)	()		534 307
		за 20 21 г. ²	631 041	5 546 387	0	(5 589 836)	()		587 592
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	1 225 882	15 402 859		(7 491 309)	()		9 137 432
		за 20 21 г. ²	2 160 553	12 318 041	0	(13 252 712)	()		1 225 882
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	2 665 104	1 109 888		(2 674 404)	(11 161)		1 089 427
		за 20 21 г. ²	13 589	2 663 099		(11 584)	()		2 665 104
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	325 714	6 377 232		(2 861 630)	()		3 841 316
		за 20 21 г. ²	247 750	141 342		(63 378)	()		325 714

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	89 356 897	104 894 674	0	(103 711 884)	(11 161)	x	90 528 526
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	62 441 042	101 991 952	0	(75 076 097)	(0)	x	89 356 897

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	26 168 582	41 958 621
Расходы на оплату труда	5620	51 813 718	43 400 552
Отчисления на социальные нужды	5630	15 712 716	12 195 221
Амортизация	5640	243 654	972 992
Прочие затраты	5650	41 041 083	20 555 171
Итого по элементам	5660	134 979 753	119 082 557
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	574 244	6 295 164
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	135 553 997	125 377 721

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено или восстановл	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на оплату выслуги лет</i>				()	()	
<i>Резерв на оплату отпусков</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

СМО/ ЕлМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Внутреннее перемещение		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	0	(0)	0	(707 426)	707 426	(3 364 814)	138 908 916	124 355 750	138 201 490	(127 013 138)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	17 115 975	(16 288 487)	0	(#####)	1 883 186	(168 717)	-15 232 789	-14 574 018	0	(0)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		(818 239)	3 753 776	2 835 451	3 753 776	(3 653 690)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		(43 343)	5 319 360	5 183 620	5 319 360	(5 226 963)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		(707 426)	707 426	(286 146)	26 092 110	23 940 545	25 384 684	(23 519 265)
		за 20 <u>21</u> г. ²	10 326 686	(10 038 387)		(879 170)	879 170	(46 317)	-9 447 516	-9 205 534	0	(0)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		(2 116 030)	97 153 638	86 560 010	97 153 638	(88 676 040)
		за 20 <u>21</u> г. ²	4 484 726	(3 996 399)		(559 322)	559 322	(112 690)	-3 925 404	-3 549 767	0	(0)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		(101 056)	6 377 381	5 836 124	6 377 381	(5 937 180)
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 304 563	(2 253 701)		(444 694)	444 694	(9 710)	-1 859 869	-1 818 717	0	(0)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()	212 651		212 651	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
и т.д.								()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	передано в АО ТАТЭМ	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	5240	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	611 196	0	(611 196)	(0)	0
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, оборуд., тр. ср		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	611 196		(611 196)	()	0
и т.д.							

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
полученные в аренду переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	30 000	0	0	(30 000)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	30 000			(30 000)				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	30 000	0	0	(30 000)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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- 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	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	118 044 721	0	(3 620 454)	(0)	0	0	114 424 267	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	7 752 693	(0)	0	0	(7 752 693)	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: <i>покупатели и заказчики</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	6 798 638	()	0		(6 798 638)	()			0	()
<i>векселя полученные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	39 442 793		(244 580)	()			39 198 213	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
<i>задолженность филиалов</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	61 035 058		(3 375 874)	()			57 659 184	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
<i>авансы выданные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	17 566 870		()	()			17 566 870	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	844 679	()			(844 679)	()			0	()
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	109 376	()			(109 376)	()			0	()
Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	118 044 721	0	(3 620 454)	(0)	0	x	114 424 267	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	7 752 693	(0)	0	0	(7 752 693)	(0)	0	x	0	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	5 548 809	5 548 809
в том числе: <i>(вид) покупатели и заказчики</i>						5 112 478	5 112 478
<i>и т.д. Авансы выданные</i>						436 331	436 331

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 долгов 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	##	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	##	за 20 21 г. ²	114 915	0	0	(114 915)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²	114 915			(114 915)	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	0	607 128 832	0	(353 557 332)	(0)	0	253 571 500
	##	за 20 21 г. ²	163 703 355	0	0	(163 703 355)	(0)	0	0
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	0	307 693 020		(175 503 274)	()		132 189 746
		за 20 21 г. ²	2 591 609			(2 591 609)	()		0
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	0	26 282 293		(3 375 874)	()		22 906 419
		за 20 21 г. ²	157 824 971			(157 824 971)	()		0
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	0	156 837 877		(139 610 162)	()		17 227 715
		за 20 21 г. ²	1 094 713			(1 094 713)	()		0
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	0	24 825 724		(21 325 809)	()		3 499 915
		за 20 21 г. ²	387 711			(387 711)	()		0
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	0	58 757 027		(13 742 213)	()		45 014 814
		за 20 21 г. ²	763 193			(763 193)	()		0
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²	0			()	()		0
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	0	32 732 891		()	()		32 732 891
		за 20 21 г. ²	1 041 158			(1 041 158)	()		0

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	607 128 832	0	(353 557 332)	(0)	x	253 571 500
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	163 818 270	0	0	(163 818 270)	(0)	x	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	0	0	0
в том числе:				
(вид) Авансы				
(вид) Прочие кредиторы				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	937 042 465	46 352 180
Расходы на оплату труда	5620	152 140 668	33 154 608
Отчисления на социальные нужды	5630	47 523 301	10 393 162
Амортизация	5640	3 364 814	949 853
Прочие затраты	5650	607 612 249	29 524 398
Итого по элементам	5660	1 747 683 497	120 374 201
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-29 317 461	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 718 366 036	120 374 201

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено или восстановл	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>				()	()	
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the right. The top tick mark is labeled with the number '1'. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|







1



СМУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	59 935 490	(56 068 180)	776 041	(-1)	-1	(381 136)	-60 711 532	-56 449 317	0	(0)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	57 113 221	(52 856 062)	1 062 502	(0)	291 172	(1 743 523)	1 759 767	1 759 767	59 935 490	(56 068 180)
в том числе: здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	8 278 553	(6 797 130)	395 833	(-59 902)	81 742	(107 737)	-8 734 288	-6 823 125	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	6 253 476	(5 611 924)	1 062 502	()		(222 631)	962 575	962 575	8 278 553	(6 797 130)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	49 244 593	(46 908 220)		(-2)	-263 742	(262 838)	-49 244 595	-47 434 800	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	48 507 305	(44 941 212)	0	(0)	291 172	(1 520 892)	737 288	737 288	49 244 593	(46 908 220)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 412 344	(2 362 830)	380 208	(59 903)	181 999	(10 561)	-2 732 649	-2 191 392	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 352 440	(2 302 926)		()		(0)	59 904	59 904	2 412 344	(2 362 830)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	0	1 062 502	(0)	(1 062 502)	0
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, обор. тр. ср. пр и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²		1 062 502	()	(1 062 502)	0

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
полученные в аренду переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы, резервы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	45 842 514	(0)	6 797 461	0	(40 393 142)	(0)	0	0	12 246 833	(0)
	5530	за 20 21 г. ²	36 051 558	(1 281 536)	28 846 372	0	(19 055 416)	(0)	1 281 536	0	45 842 514	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 22 г. ¹	30 797 766	(0)			(30 797 766)	()			0	(0)
		за 20 21 г. ²	23 152 773	(1 281 536)	25 314 282		(17 669 289)	()	1 281 536		30 797 766	(0)
векселя полученные		за 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 21 г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 22 г. ¹	5 449 372	(0)	6 797 461		()	()			12 246 833	()
		за 20 21 г. ²	6 835 499	()	0		(1 386 127)	()			5 449 372	()
авансы выданные		за 20 22 г. ¹	9 595 376	(0)			(9 595 376)	()			0	()
		за 20 21 г. ²	6 063 286	()	3 532 090		(0)	()			9 595 376	()
прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	0	(0)			()	()		0	0	()
		за 20 21 г. ²		()			()	()			0	()
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	45 842 514	(0)	6 797 461	0	(40 393 142)	(0)	0	0	12 246 833	(0)
	5520	за 20 21 г. ²	36 051 558	(1 281 536)	28 846 372	0	(19 055 416)	(0)	1 281 536	0	45 842 514	(0)

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: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>							
и т.д. <i>Авансы выданные</i>							

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 задолж-ть - всего	###	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	###	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	###	за 20 22 г. ¹	102 633 258	19 615 850	0	(122 249 108)	(0)	0	0
	###	за 20 21 г. ²	81 614 942	214 238 806	0	(192 749 148)	(471 342)	0	102 633 258
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	84 140 573	-19 476 098		(64 664 475)	()		0
		за 20 21 г. ²	45 630 407	58 140 129		(19 258 251)	(371 712)		84 140 573
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	8 188 449			(8 188 449)	()		0
		за 20 21 г. ²	22 462 592			(14 274 143)	()		8 188 449
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	5 609 552	26 602 144		(32 211 696)	()		0
		за 20 21 г. ²	5 448 966	107 035 956		(106 875 370)	()		5 609 552
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	1 188 750	3 986 415		(5 175 165)	()		0
		за 20 21 г. ²	1 545 193	14 839 192		(15 096 005)	(99 630)		1 188 750
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	2 985 636	8 503 389		(11 489 025)	()		0
		за 20 21 г. ²	5 509 575	34 223 529		(36 747 468)	()		2 985 636
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	520 298			(520 298)	()		0
		за 20 21 г. ²	1 018 209			(497 911)	()		520 298

Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	102 633 258	19 615 850	0	(122 249 108)	(0)	x	0
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	81 614 942	214 238 806	0	(192 749 148)	(471 342)	x	102 633 258

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	101 290 250	348 595 862
Расходы на оплату труда	5620	36 972 406	107 015 956
Отчисления на социальные нужды	5630	11 632 342	33 902 211
Амортизация	5640	381 136	1 743 521
Прочие затраты	5650	200 757 337	299 401 658
Итого по элементам	5660	351 033 471	790 659 208
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-12 052 324
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	13 148 470	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	364 181 941	778 606 884

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Восстановлен резерв	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>резерв на выслугу лет</i>				()	()	0
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910		()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 <u>22</u> г. ¹			()	
	20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the left. The top tick mark is labeled with the number '1'. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|







1



КПНУ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135 000	()		(22 500)				135 000	(22 500)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135 000	()		(22 500)				135 000	(22 500)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	135 000	0	0
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
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 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	75 688 699	(67 873 236)	2 100 525	(35 785)	35 785	(3 058 922)	-4 919 625	-4 660 964	72 833 814	(66 235 409)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	76 535 516	(67 188 812)	2 197 333	(#####)	2 699 962	(3 384 386)	0	0	75 688 699	(67 873 236)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²	375 180	(242 858)		(375 180)	242 858	(0)			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 057 817	(1 057 817)		()		()	-1 057 817	-1 057 817	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 272 148	(1 268 409)		(214 331)	214 331	(3 739)			1 057 817	(1 057 817)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	51 446 940	(44 542 935)		(35 785)	35 785	(2 745 000)	223 166	373 970	51 634 321	(47 626 120)
		за 20 <u>21</u> г. ²	50 218 580	(42 421 052)	2 197 333	(968 973)	968 973	(3 090 856)			51 446 940	(44 542 935)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	22 497 103	(21 701 366)	2 100 525	()		(308 297)	-3 555 688	-3 555 688	21 041 940	(18 453 975)
		за 20 <u>21</u> г. ²	22 742 866	(21 673 840)	0	(245 763)	245 763	(273 289)			22 497 103	(21 701 366)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	686 839	(571 118)		()		(5 625)	-529 286	-421 429	157 553	(155 314)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 926 742	(1 582 653)		(#####)	1 028 037	(16 502)			686 839	(571 118)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹	0	2 100 525	(0)	(2 100 525)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	0	2 197 333	(0)	(2 197 333)	0
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, оборуд. тр. ср. пр. и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	2 100 525	()	(2 100 525)	0
		за 20 <u>21</u> г. ²		2 197 333	()	(2 197 333)	0

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые 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			
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и резервы	погашение	списание на финансовый результат ⁸	Восстановлен или начислен резерв			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	я 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	я 20 <u>22</u> г. ¹	6 376 172	(0)	123 275 325	0	(108 766 642)	(0)	0	0	20 884 855	(0)
	5530	я 20 <u>21</u> г. ²	69 449 690	(0)	34 953 303	0	(98 026 821)	(0)	0	0	6 376 172	(0)
в том числе: <i>покупатели и заказчики</i>		я 20 <u>22</u> г. ¹	4 566 766	(0)	30 740 848		(15 231 589)	()			20 076 025	(0)
		я 20 <u>21</u> г. ²	10 010 640	(0)	26 342 252	0	(31 786 126)	()	0		4 566 766	(0)
<i>векселя полученные</i>		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
<i>задолженность филиалов</i>		я 20 <u>22</u> г. ¹	140 147	(0)	91 302 663		(91 442 810)	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	57 719 195	()	8 046 188		(65 625 236)	()			140 147	()
<i>авансы выданные</i>		я 20 <u>22</u> г. ¹	976 347	(0)	1 203 977		(1 650 749)	()			529 575	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	766 010	()	420 674		(210 337)	()			976 347	()
<i>прочие дебиторы</i>		я 20 <u>22</u> г. ¹	692 912	(0)	27 837		(441 494)	()			279 255	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	953 845	()	144 189		(405 122)	()			692 912	()
Итого	5500	я 20 <u>22</u> г. ¹	6 376 172	(0)	123 275 325	0	(108 766 642)	(0)	0	0	20 884 855	(0)
	5520	я 20 <u>21</u> г. ²	69 449 690	(0)	34 953 303	0	(98 026 821)	(0)	0	0	6 376 172	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 001 523	1 001 523	1 761 920	1 761 920	1 366 106	1 366 106
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>		1 001 523	1 001 523	1 761 920	1 761 920	1 366 106	1 366 106
<i>(вид) Авансы выданные и прочи</i>							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		Зачет аванса в счет выполненных работ сверх 3-х лет	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат или взаимозачет ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	120 454	0	0	(0)	(0)	(0)	120 454
	##	за 20 21 г. ²	89 419	101 266	0	(70 231)	(0)	(0)	120 454
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	120 454			()	()	()	120 454
		за 20 21 г. ²	89 419	101 266		(70 231)	()	()	120 454
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	##	за 20 22 г. ¹	16 778 562	154 934 533	19 636	(109 305 044)	(19 636)	0	62 408 051
	##	за 20 21 г. ²	16 198 049	135 741 911	87 716	(135 161 398)	(87 716)	0	16 778 562
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	101 505	15 837 704		(15 705 745)	()		233 464
		за 20 21 г. ²	63 831	12 421 607		(12 383 933)	()		101 505
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	11 067 759	29 714 094		(1 003 517)	()		39 778 336
		за 20 21 г. ²	100 000	14 427 295		(3 459 536)	()		11 067 759
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	3 094 015	69 561 090		(67 362 120)	()		5 292 985
		за 20 21 г. ²	8 140 489	71 484 942		(76 531 416)	()		3 094 015
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	729 171	10 735 548		(10 350 637)	()		1 114 082
		за 20 21 г. ²	1 539 294	10 726 541		(11 536 664)	()		729 171
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	1 729 486	24 719 312	19 636	(12 680 900)	(19 636)		13 767 898
		за 20 21 г. ²	6 231 746	24 799 142	87 716	(29 301 402)	(87 716)		1 729 486
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	0	1 055 310		(1 055 310)	()		0
		за 20 21 г. ²	0	31 135		(31 135)	()		0
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	56 626	3 311 475		(1 146 815)	()		2 221 286
		за 20 21 г. ²	122 689	1 851 249		(1 917 312)	()		56 626

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	16 899 016	154 934 533	19 636	(109 305 044)	(19 636)	0	62 528 505
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	16 287 468	135 843 177	87 716	(135 231 629)	(87 716)	0	16 899 016

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	5 184 527	5 272 929
Расходы на оплату труда	5620	68 258 264	78 359 518
Отчисления на социальные нужды	5630	23 481 481	23 934 700
Амортизация	5640	3 027 374	3 286 005
Прочие затраты	5650	27 207 791	32 077 330
Итого по элементам	5660	127 159 437	142 930 482
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-10 000 000	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	121 969	93 111
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	117 281 406	143 023 593

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено или восстановлено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 498 011	1 635 867	(0)	(1 498 011)	1 635 867
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выплату за выслугу лет</i>		1 498 011	1 635 867	()	(1 498 011)	1 635 867
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the right. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.















)



|

]

]





1



УС АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	внутреннее перемещение		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	55 324 358	(51 742 903)	1 070 078	(4 787 857)	4 787 857	(2 032 498)	5 047 608	4 788 946	56 654 187	(53 776 490)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	47 285 969	(43 526 567)	1 650 000	(4 070 617)	4 070 617	(1 827 947)	10 459 006	10 459 006	55 324 358	(51 742 903)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	127 441	(127 441)		()		()	1 057 817	1 057 817	1 185 258	(1 185 258)
		за 20 <u>21</u> г. ²	127 441	(127 441)		()		()			127 441	(127 441)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	19 311 854	(17 631 856)		(2 855 932)	2 855 932	(24 762)	547 190	396 386	17 003 112	(15 197 072)
		за 20 <u>21</u> г. ²	12 981 647	(10 895 367)		(94 105)	94 105	(406 282)	6 424 312	6 424 312	19 311 854	(17 631 856)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	35 573 621	(33 672 164)	1 070 078	(1 931 925)	1 931 925	(2 004 734)	2 913 315	2 913 315	37 625 089	(36 658 288)
		за 20 <u>21</u> г. ²	33 865 439	(32 192 317)	1 650 000	(3 976 512)	3 976 512	(1 421 665)	4 034 694	4 034 694	35 573 621	(33 672 164)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	311 442	(311 442)		()		(3 002)	529 286	421 428	840 728	(735 872)
		за 20 <u>21</u> г. ²	311 442	(311 442)		()		(0)	0	0	311 442	(311 442)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 -	5240	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	150 000	1 500 000	(0)	(1 650 000)	0
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, оборуд. тр. ср., пр. и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	150 000	1 500 000	()	(1 650 000)	0

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282		810 389	810 389
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

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 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
и т.д.											
Краткосрочные всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
вексель банка		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			в т.ч. Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы, резервы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	я 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	я 20 <u>22</u> г. ¹	1 294 138	(0)	79 923 908	151 000	(78 190 885)	(585 987)	0	0	2 592 174	(0)
	5530	я 20 <u>21</u> г. ²	1 084 257	(0)	12 364 749	20 000	(12 049 465)	(105 403)	0	26 839	1 294 138	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		я 20 <u>22</u> г. ¹	35 910	(0)	54 174 305		(53 184 303)	()			1 025 912	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	145 340	()	2 467 441		(2 576 871)	(0)		26 839	35 910	()
векселя полученные		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		я 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	200 000	()			(200 000)	()			0	()
авансы выданные		я 20 <u>22</u> г. ¹	1 243 937	(0)	25 706 989		(24 949 677)	(434 987)			1 566 262	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	703 667	()	9 478 172		(8 852 499)	(85 403)			1 243 937	()
прочие дебиторы		я 20 <u>22</u> г. ¹	14 291	(0)	42 614	151 000	(56 905)	(151 000)			0	()
		я 20 <u>21</u> г. ²	35 250	()	419 136	20 000	(420 095)	(20 000)			14 291	()
Итого	5500	я 20 <u>22</u> г. ¹	1 294 138	(0)	79 923 908	151 000	(78 190 885)	(585 987)	0	0	2 592 174	(0)
	5520	я 20 <u>21</u> г. ²	1 084 257	(0)	12 364 749	20 000	(12 049 465)	(105 403)	0	26 839	1 294 138	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	443 942	443 942	621 630	621 630
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>				0	0	100 430	100 430
и т.д. Авансы выданные и проч				443 942	443 942	521 200	521 200

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		Внутреннее перемещение (возврат аванса)	
				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 задолж-ть - всего	##	за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	##	за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	(0)	0
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	##	за 20 22 г. ¹	151 205 006	113 955 991	7 036	(112 487 940)	(26 247)	0	152 653 846
	##	за 20 21 г. ²	150 812 705	41 201 598	10 977	(40 639 795)	(180 479)	0	151 205 006
в том числе: заемные средства		за 20 0 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 0 г. ²				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	678 652	47 905 417		(43 672 966)	(19 211)		4 891 892
		за 20 21 г. ²	449 541	21 672 897		(21 443 775)	(11)		678 652
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	147 248 994			(6 808 851)	()		140 440 143
		за 20 21 г. ²	148 680 313			(1 431 319)	()		147 248 994
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	767 364	20 696 284		(20 358 527)	()		1 105 121
		за 20 21 г. ²	351 379	10 996 324		(10 580 339)	()		767 364
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	630 941	3 730 732	256	(3 726 209)	(256)		635 464
		за 20 21 г. ²	434 973	2 125 433		(1 929 465)	(0)		630 941
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	612 306	7 926 852	6 780	(3 801 997)	(6 780)		4 737 161
		за 20 21 г. ²	493 424	4 149 100	10 977	(4 030 218)	(10 977)		612 306
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	1 091 104	30 849 326		(31 146 244)	()		794 186
		за 20 21 г. ²	169 491	1 563 251		(472 147)	(169 491)		1 091 104
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	175 645	2 847 380		(2 973 146)	()		49 879
		за 20 21 г. ²	233 584	694 593		(752 532)	()		175 645

Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	151 205 006	113 955 991	7 036	(112 487 940)	(26 247)	x	152 653 846
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	150 812 705	41 201 598	10 977	(40 639 795)	(180 479)	x	151 205 006

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	46 918	191 608	343 600
в том числе:				
<i>(вид) Поставщики и подрядчики</i>		46 918	191 608	174 109
<i>(вид) Авансы полученные</i>			0	169 491
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	10 631 914	5 773 805
Расходы на оплату труда	5620	27 363 432	6 248 698
Отчисления на социальные нужды	5630	8 548 089	1 810 770
Амортизация	5640	7 096 310	0
Прочие затраты	5650	-10 695 048	4 884 524
Итого по элементам	5660	42 944 697	18 717 797
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-219 182	-412 145
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	42 725 515	18 305 652

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Восстановлен резерв	Списано	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>				()	()	
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

ЗЭМИ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	0	0	0
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

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 -	5160	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	289 275 933	(175 883 680)	7 928 573	(205 508)	205 508	(#####)	0	0	296 998 998	(191 056 345)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	283 642 783	(162 035 540)	6 000 000	(366 850)	366 850	(14 214 990)	0	0	289 275 933	(175 883 680)
в том числе: здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	99 506 488	(29 121 843)	3 218 892	()		(2 539 019)			102 725 380	(31 660 862)
		за 20 <u>21</u> г. ²	99 506 488	(26 608 697)		()		(2 513 146)			99 506 488	(29 121 843)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 890 695	(1 441 960)		()		(116 076)			2 890 695	(1 558 036)
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 890 695	(1 325 884)		()		(116 076)			2 890 695	(1 441 960)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	160 724 817	(121 487 407)	2 961 225	()		(10 140 232)			163 686 042	(131 627 639)
		за 20 <u>21</u> г. ²	154 724 817	(111 928 092)	6 000 000	()		(9 559 315)			160 724 817	(121 487 407)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	24 971 840	(22 680 723)	1 748 456	(205 508)	205 508	(2 563 679)			26 514 788	(25 038 894)
		за 20 <u>21</u> г. ²	25 338 690	(21 049 185)	0	(366 850)	366 850	(1 998 388)			24 971 840	(22 680 723)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 182 093	(1 151 747)		()		(19 167)			1 182 093	(1 170 914)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 182 093	(1 123 682)		()		(28 065)			1 182 093	(1 151 747)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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.	5240	за 20 <u>22</u> г. ¹	15 576 369	1 656 412	(0)	(7 928 573)	9 304 208
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	11 934 916	9 641 453	(0)	(6 000 000)	15 576 369
основных средств - всего							
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	12 418 600	104 500	()	(3 218 892)	9 304 208
		за 20 <u>21</u> г. ²	9 903 519	2 515 081	()	()	12 418 600
(группа объектов) Машины, обор., тр. ср., п и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 157 769	1 551 912	()	(4 709 681)	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 031 397	7 126 372	()	(6 000 000)	3 157 769

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
объектов основных средств в результате достройки, дооборудования,	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации -	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
основные средства, числящиеся на балансе	5280			
основные средства, числящиеся за балансом	5281			
основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 748 457	1 935 496	2 931 104
основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной	5284			
переведенные на консервацию	5285			
иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

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	Погашены проценты				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др.организаци</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 000 000	0	38 000 000	(0)	0	0	0	43 000 000	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	22 300 000	0	0	(17 300 000)	873 190	873 190	0	5 000 000	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 000 000	0	38 000 000	()				43 000 000	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	22 300 000			(17 300 000)	873 190	873 190		5 000 000	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	5 000 000	0	38 000 000	(0)	0	0	0	43 000 000	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	22 300 000	0	0	(17 300 000)	873 190	873 190	0	5 000 000	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и</i> <i>товары</i>				
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			Списано за счет резерва	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	25 616 689	(0)	828 497 602	0	(812 839 033)	(0)	0	0	41 275 258	(0)
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	31 507 780	(0)	484 087 470	0	(489 978 561)	(0)	0	0	25 616 689	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	22 420 048	(0)	544 691 912		(543 862 151)	()			23 249 809	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	28 616 237	()	371 632 382		(377 828 571)	()			22 420 048	()
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 259 434	(0)	283 613 513		(268 509 110)	()			17 363 837	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 852 697	()	111 394 821		(111 988 084)	()			2 259 434	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	937 207	(0)	192 177		(467 772)	()			661 612	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	38 846	()	1 060 267		(161 906)	()			937 207	()
Итого	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	25 616 689	(0)	828 497 602	0	(812 839 033)	(0)	0	x	41 275 258	(0)
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	31 507 780	(0)	484 087 470	0	(489 978 561)	(0)	0	x	25 616 689	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 574 439	31 107	337 534	337 534	731 320	731 320
в том числе: <i>(вид)покупатели и заказчики</i>		2 543 332		314 331	314 331	708 279	708 279
<i>и т.д.Авансы выданные и т.д.</i>		31 107	31 107	23 203	23 203	23 041	23 041

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Уточн. Расч. НДС за 4 кв. 2020г. отраж. в бухуч в 2021г.	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 задолж-ть - всего	#	за 20 22	15 550	0	0	(74 454)	(0)	(0)	-58 904
	#	за 20 21	89 521	0	0	(73 971)	(0)	(0)	15 550
в том числе: заемные средства		за 20 22	0			()	()	()	0
		за 20 21				()	()	()	0
ОНО		за 20 22	15 550			(74 454)	()	()	-58 904
		за 20 21	89 521			(73 971)	()	()	15 550
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22	0			()	()	()	0
		за 20 21				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	#	за 20 22	85 079 311	976 823 245	0	(944 067 795)	(103 575)	0	117 731 186
	#	за 20 21	67 432 414	579 596 110	0	(561 318 244)	(630 969)	0	85 079 311
в том числе: заемные средства		за 20 0	0			()	()		0
		за 20 0				()	()		0
поставщики и подрядчики		за 20 22	11 545 197	439 641 127		(438 114 324)	()		13 072 000
		за 20 21	6 984 412	233 131 024		(228 570 239)	()		11 545 197
векселя к уплате		за 20 22	0			()	()		0
		за 20 21				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22	61 319 034	66 786 466		(65 019 581)	()		63 085 919
		за 20 21	35 740 598	59 082 970		(33 504 534)	()		61 319 034
задолж-ть перед персоналом		за 20 22	4 869 402	81 161 499		(81 154 291)	()		4 876 610
		за 20 21	4 222 111	76 956 739		(76 309 448)	()		4 869 402
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22	136 216	13 055 549		(12 757 431)	()		434 334
		за 20 21	156 984	12 408 023		(12 428 791)	()		136 216
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22	2 329 514	30 031 091		(30 105 282)	()		2 255 323
		за 20 21	2 086 707	28 450 765		(28 207 958)	()		2 329 514
авансы полученные		за 20 22	4 451 839	343 092 839		(313 895 099)	(103 575)		33 546 004
		за 20 21	16 894 849	168 699 402		(180 511 443)	(630 969)		4 451 839
прочие кредиторы		за 20 22	428 109	3 054 674		(3 021 787)	()		460 996
		за 20 21	1 346 753	867 187		(1 785 831)	()		428 109

Итого	#	за 20 <u>22</u>	85 094 861	976 823 245	0	(944 142 249)	(103 575)	0	117 672 282
	#	за 20 <u>21</u>	67 521 935	579 596 110	0	(561 392 215)	(630 969)	0	85 094 861

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	381 795	0	751 594
в том числе: <i>подрядчики</i>		37 189		
<i>(вид) прочие</i>		344 606		751 594
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	294 364 694	300 356 647
Расходы на оплату труда	5620	97 204 110	89 461 096
Отчисления на социальные нужды	5630	30 031 091	28 450 765
Амортизация	5640	15 378 173	14 214 990
Прочие затраты	5650	102 634 777	90 928 386
Итого по элементам	5660	539 612 845	523 411 884
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-9 453 450	-29 562 143
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение)	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	530 159 395	493 849 741

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>				()	()	0
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

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

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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the left. The top tick mark is labeled with the number '1'. The tick marks are evenly spaced along the vertical line.



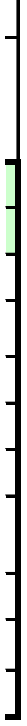












)



|

]

-



3

3



3

3

3

1



УЛ АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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 амортизации	убыток от обесценения	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	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		(0)	0	(0)				0	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		(0)	0	(0)				0	(0)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
Разраб. программы		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.					()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	46 180 281	(40 422 563)	3 430 558	(0)	0	(1 863 821)	-178 929	-178 929	49 431 910	(42 107 455)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	46 581 042	(38 761 377)	0	(449 091)	449 091	(2 061 947)	48 330	48 330	46 180 281	(40 422 563)
в том числе: здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	45 590 511	(40 143 121)	123 583	()		(1 776 711)	-178 929	-178 929	45 535 165	(41 740 903)
		за 20 <u>21</u> г. ²	45 819 446	(38 397 219)	0	(277 265)	277 265	(1 974 837)	48 330	48 330	45 590 511	(40 143 121)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	3 306 975	()		()			3 306 975	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	589 770	(279 442)		()		(87 110)			589 770	(366 552)
		за 20 <u>21</u> г. ²	761 596	(364 158)	0	(171 826)	171 826	(87 110)	0	0	589 770	(279 442)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>22</u> г. ¹	70 650	3 430 558	(0)	(3 430 558)	70 650
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	70 650	0	(0)	(0)	70 650
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	0
(группа объектов) Машины, оборуд. тр. ср. пр. и т.д.		за 20 <u>22</u> г. ¹	70 650	3 430 558	()	(3 430 558)	70 650
		за 20 <u>21</u> г. ²	70 650		()	()	70 650

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
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 <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		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 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
займы		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: займы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
вексель банка		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			в т.ч. Списана дебитор. задолж. за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	27 533 583	(0)	441 460 777	0	(#####)	(269 066)	0	0	26 648 613	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	70 069 743	(0)	136 864 331	0	(#####)	(1 683 135)	0	0	27 533 583	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	20 532 778	(0)	441 460 777		(#####)	(171 066)			24 982 605	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	53 652 084	()	136 833 877		(#####)	(1 673 285)			20 532 778	(0)
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 462 352	(0)			(311 188)	()			1 151 164	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	6 312 320	()			(4 849 968)	()			1 462 352	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 470 013	(0)			(4 857 169)	(98 000)			514 844	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	10 067 353	()			(4 587 490)	(9 850)			5 470 013	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	68 440	(0)			(68 440)	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	37 986	()	30 454		()	()			68 440	()
Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	27 533 583	(0)	441 460 777	0	(#####)	(269 066)	0	x	26 648 613	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	70 069 743	(0)	136 864 331	0	(#####)	(1 683 135)	0	x	27 533 583	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики Ак Барс</i>							
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		Зачет аванса сверх 3-х лет	
				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	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	104 928	0	0	(26 447)	(0)	(0)	78 481
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	152 176	0	0	(47 248)	(0)	(0)	104 928
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	0
<i>ОНО</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	104 928			(26 447)	()	()	78 481
		за 20 <u>21</u> г. ²	152 176			(47 248)	()	()	104 928
<i>прочие (долевые взносы на стр-во)</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	154 997 387	500 139 860	93 611 617	(535 704 130)	(1 663 616)	0	211 381 118
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	154 000 601	510 949 921	927 226	(510 880 361)	(0)	0	154 997 387
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>0</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>0</u> г. ²				()	()		0
<i>поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	31 679 623	423 585 484		(400 902 402)	(1 663 616)		52 699 089
		за 20 <u>21</u> г. ²	100 250 433	291 026 696	853 973	(360 451 479)	()		31 679 623
<i>векселя к уплате</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть филиалов</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	83 923 436	3 409 090		()	()		87 332 526
		за 20 <u>21</u> г. ²	26 249 757	57 673 679		()	()		83 923 436
<i>задолж-ть перед персоналом</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	2 190 336		62 572 976	(61 430 160)	()		3 333 152
		за 20 <u>21</u> г. ²	3 297 699	54 469 715		(55 577 078)	()		2 190 336
<i>задолж-ть перед бюджетом</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	512 910		9 552 768	(9 401 345)	()		664 333
		за 20 <u>21</u> г. ²	676 321	8 229 772	0	(8 393 183)	(0)		512 910
<i>задолж-ть перед внебюджетными фондами</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 337 907		21 485 873	(9 345 691)	()		13 478 089
		за 20 <u>21</u> г. ²	3 813 734	19 038 812	73 253	(21 587 892)	()		1 337 907
<i>авансы полученные</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	35 353 175	69 819 998		(54 624 532)	()		50 548 641
		за 20 <u>21</u> г. ²	19 712 657	80 511 247		(64 870 729)	()		35 353 175
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	3 325 288		()	()		3 325 288
		за 20 <u>21</u> г. ²				()	()		0

Итого	#	за 20 <u>22</u> г. ¹	155 102 315	500 139 860	93 611 617	(535 730 577)	(1 663 616)	0	211 459 599
	#	за 20 <u>21</u> г. ²	154 152 777	510 949 921	927 226	(510 927 609)	(0)	0	155 102 315

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	264 466 516	141 203 290
Расходы на оплату труда	5620	20 934 679	15 398 074
Отчисления на социальные нужды	5630	5 636 776	4 400 666
Амортизация	5640	1 863 821	2 110 277
Прочие затраты	5650	40 050 126	14 033 188
Итого по элементам	5660	332 951 918	177 145 495
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-22 773 654	-10 921 094
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	310 178 264	166 224 401

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 708 934	5 309 808	(0)	(3 708 934)	5 309 808
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
<i>Резерв на выплату за выслугу лет</i>		3 708 934	5 309 808	()	(3 708 934)	5 309 808
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели) 20 <u>22</u> г. ¹					()	
20 <u>21</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 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.

Дирекция АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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.

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 амортизации	убыток от обесценения	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 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	292 072 843	(99 970 184)	23 336 366	(0)	0	(8 804 415)	115 999	115 999	315 525 208	(#####)
	5210	за 20 21 г. ²	405 420 647	(123 350 122)	522 724	(114 907 445)	33 312 061	(8 958 193)	1 036 917	973 930	292 072 843	(99 970 184)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	256 885 980	(84 308 735)	23 225 783	()		(7 842 610)			280 111 763	(92 151 345)
здания		за 20 21 г. ²	328 891 044	(105 159 270)		(72 005 064)	28 739 638	(7 889 103)			256 885 980	(84 308 735)
сооружения		за 20 22 г. ¹	4 053 825	(3 863 366)		()		(64 987)			4 053 825	(3 928 353)
		за 20 21 г. ²	6 854 567	(6 589 106)		(2 800 742)	2 800 742	(75 002)			4 053 825	(3 863 366)
машины и оборудование		за 20 22 г. ¹	13 963 748	(9 947 504)		()		(439 946)			13 963 748	(10 387 450)
		за 20 21 г. ²	15 735 429	(11 115 944)		(1 771 681)	1 771 681	(603 241)			13 963 748	(9 947 504)
транспортные средства		за 20 22 г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 21 г. ²		()		()		()			0	(0)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 22 г. ¹	3 253 197	(1 850 579)	110 583	()		(456 872)	115 999	115 999	3 479 779	(2 423 450)
		за 20 21 г. ²	1 693 556	(485 802)	522 724	()		(390 847)	1 036 917	973 930	3 253 197	(1 850 579)
земля		за 20 22 г. ¹	13 916 093	()		()		()			13 916 093	(0)
		за 20 21 г. ²	52 246 051	()	0	(38 329 958)		()			13 916 093	(0)
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 или передано дольщикам, продано	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	22 811 360	1 136 202	(0)	(23 336 366)	611 196
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	41 866 586	3 171 778	(21 704 280)	(522 724)	22 811 360
в том числе: (группа объектов) Здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	22 811 360	1 025 619	()	(23 225 783)	611 196
		за 20 <u>21</u> г. ²	41 866 586	2 649 054	(21 704 280)	(0)	22 811 360
Ноутбук (группа объектов) Прочие виды ОС		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	110 583	()	(110 583)	0
		за 20 <u>21</u> г. ²		522 724	(0)	(522 724)	0
и т.д.							

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
объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств-здания)			
(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 <u>31 декабря</u> 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		26 809 525	52 113 660
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			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
переведенные на консервацию	5285			
иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	Проценты на начало отчетного периода		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	Проценты на конец отч.периода
						перво-начальная стоимость	Погашены проценты				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	243 480 446	0	0	(0)	0	0	0	243 480 446	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	243 460 580	0	30 000	(10 134)	0	0	0	243 480 446	0
в том числе: <i>инвестиции в др.организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	243 480 446	0		()				243 480 446	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	243 460 580		30 000	(10 134)				243 480 446	0
<i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	3 000 000	63 365	300 000	(200 000)	36 762	2 000	0	3 100 000	28 603
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	12 369 126	809 844	1 143 505	(10 512 631)	752 815	6 336	0	3 000 000	63 365
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 000 000	63 365	300 000	(200 000)	36 762	2 000		3 100 000	28 603
		за 20 <u>21</u> г. ²	12 369 126	809 844	1 143 505	(10 512 631)	752 815	6 336		3 000 000	63 365
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
<i>Долевые взносы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	246 480 446	63 365	300 000	(200 000)	36 762	2 000	0	#####	28 603
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	255 829 706	809 844	1 173 505	(10 522 765)	752 815	6 336	0	#####	63 365

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря # <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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			Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы, резервы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	3 407 954	(0)	16 587 431	0	(0)	(0)	0	(0)	19 995 385	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	3 407 954	0	(0)	(0)	0	(0)	3 407 954	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 407 954	(0)	16 587 431		()	()		()	19 995 385	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()	3 407 954		()	()		()	3 407 954	()
Прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()	0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()	0	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 774 405 914	(0)	3 706 054 003	1 364 805	(#####)	(95 009 368)	0	1 364 805	#####	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	1 510 406 078	(0)	3 517 192 330	4 498 811	(#####)	(4 872 211)	0	4 498 811	#####	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	954 234 415	(0)	3 706 054 003	1 364 805	(#####)	(94 711 655)		1 364 805	#####	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	819 842 058	()	3 382 712 640	4 498 811	(#####)	()		4 498 811	954 234 415	(0)
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	684 455 722	(0)			(50 982 565)	()			633 473 157	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	577 867 977	()	106 587 745		()	()			684 455 722	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	112 272 640	(0)			(23 530 176)	(296 071)			88 446 393	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	92 718 712	()	24 426 139		()	(4 872 211)			112 272 640	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	23 443 137	(0)			(3 321 580)	(1 642)			20 119 915	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	19 977 331	()	3 465 806		()	()			23 443 137	()
Итого	##	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 777 813 868	(0)	3 722 641 434	1 364 805	(#####)	(95 009 368)	0	1 364 805	#####	(0)
	##	за 20 <u>21</u> г. ²	1 510 406 078	(0)	3 520 600 284	4 498 811	(#####)	(4 872 211)	0	4 498 811	#####	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	550 977 692	0	290 305 942	0	184 239 699	184 239 699
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики и покупат</i>		550 977 692		290 305 942		184 239 699	184 239 699
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		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 задолж-ть - всего	###	за 20 22 г. ¹	30 000	0	0	(0)	(0)	(0)	30 000
	###	за 20 21 г. ²	30 000	0	0	(0)	(0)	(0)	30 000
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
ОНО		за 20 22 г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
прочие (долевые взносы на стро- во)		за 20 22 г. ¹	30 000			()	()	()	30 000
		за 20 21 г. ²	30 000			()	()	()	30 000
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	###	за 20 22 г. ¹	912 421 952	6 028 648 151	43 759 952	(6 104 686 775)	(836 455)	0	879 306 825
	###	за 20 21 г. ²	840 069 364	5 688 302 062	44 970 226	(5 660 362 599)	(557 101)	0	912 421 952
в том числе: заемные средства и банк гарантия		за 20 22 г. ¹	364 364 581	2 388 601 777	42 977 341	(2 492 327 595)	()		303 616 104
		за 20 21 г. ²	427 664 488	2 312 455 279	43 728 078	(2 419 483 264)	()		364 364 581
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	72 279 168	1 610 906 482	40 224	(1 595 103 110)	(90 631)		88 032 133
		за 20 21 г. ²	159 490 483	1 523 257 002	826 449	(1 611 153 364)	(141 402)		72 279 168
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	0			()	()		0
		за 20 21 г. ²				()	()		0
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	5 972 084	84 711 096		(83 464 484)	()		7 218 696
		за 20 21 г. ²	7 241 427	116 390 587		(117 659 930)	()		5 972 084
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	98 406 538	281 179 931	731 702	(276 468 529)	(731 702)		103 117 940
		за 20 21 г. ²	89 454 960	271 584 840	415 699	(262 633 262)	(415 699)		98 406 538
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	2 931 702	27 523 640	10 685	(14 285 373)	()		16 180 654
		за 20 21 г. ²	6 292 521	38 681 910		(42 042 729)	()		2 931 702
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	368 369 740	1 635 619 696		(1 643 037 684)	(8 209)		360 943 543
		за 20 21 г. ²	149 905 433	1 425 854 357		(1 207 390 050)	()		368 369 740
прочие		за 20 22 г. ¹	98 139	105 529		()	(5 913)		197 755

<i>кредиторы</i>		за 20 <u>21</u> г. ²	20 052	78 087		(0)	()		98 139
Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	912 451 952	6 028 648 151	43 759 952	(6 104 686 775)	(836 455)	x	879 336 825
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	840 099 364	5 688 302 062	44 970 226	(5 660 362 599)	(557 101)	x	912 451 952

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	22 915 052	4 504 152	4 204 163
в том числе: <i>Поставщики</i>		22 915 052	4 504 152	4 204 163
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	64 460 550	154 091 422
Расходы на оплату труда	5620	70 205 609	129 827 322
Отчисления на социальные нужды	5630	26 666 150	37 594 087
Амортизация	5640	8 798 247	8 933 520
Прочие затраты	5650	128 794 576	178 563 759
Итого по элементам	5660	298 925 132	509 010 110
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-100 983 632
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	64 576 179	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	363 501 311	408 026 478

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено или восстановлено	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства всего	5700	0	1 364 805	(0)	(1 364 805)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>			1 364 805	()	(1 364 805)	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>				()	()	
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

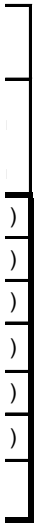
9. Государственная помощь

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

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.

1











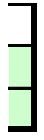
0





a









УС ОАО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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

07100

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 амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
	5110	за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()				0	()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()				0	()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()				0	()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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

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>18</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец период	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Внутреннее перемещение		первоначальная стоимость ³	накопл аморти:
						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>18</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5210	за 20 <u>17</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: здания		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
транспортные средства		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
земля		за 20 <u>18</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>17</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>18</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (группа объектов)Здания и сооруж		за 20 <u>18</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	0
Машины,оборуд.,тр.ср-ва, INSTR,хоз (группа объектов)Прочие		за 20 <u>18</u> г. ¹	0		()	()	0
		за 20 <u>17</u> г. ²			()	()	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> 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 <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</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			
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()				0	0
ОНО		за 20 <u>18</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>17</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()				0	0
депозиты		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()				0	0
вексель банка		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	вели- резе по со- тельным
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по 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 <u>18</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>17</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5530	за 20 <u>17</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()			0	()
векселя полученные		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()			0	()
авансы выданные		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()			0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²		()			()	()			0	()
Итого	5500	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)
	5520	за 20 <u>17</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе: <i>(вид) Покупатели и заказчики</i>							
и т.д. Авансы выданные и прочие							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец пе
				поступление		выбыло		Внутреннее перемещение	
				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 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()	()	0
<i>ОНО</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()	()	0
<i>прочие (долевые взносы на стр-во)</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	5580	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>0</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>0</u> г. ²				()	()		0
<i>поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>векселя к уплате</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть филиалов</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед персоналом</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед бюджетом</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед внебюджетными фондами</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>авансы полученные</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0
<i>прочие кредиторы</i>		за 20 <u>18</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>17</u> г. ²				()	()		0

Итого	5550	за 20 <u>18</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	x	0
	5570	за 20 <u>17</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	x	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: <i>(вид)Поставщики и подрядчики</i>				
<i>(вид)</i>				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660	0	0
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	0	0

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>18</u> г. ¹		За 20 <u>17</u> 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 год
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>18</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>17</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
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 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.

05 с. 1

зда

пенная
изация
тки от
енения

0)

0)

0)

0)

0)

0)

зая ть

жк
эриода





100

АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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

07100

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 амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135 000	(0)	0	(22 500)	0	0	0	135 000	(22
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135 000	(0)	0	(22 500)	0	0	0	135 000	(22
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	5120	135 000	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
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 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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.	986 592 526	(642 825 077)	45 425 734	(11 701 586)	11 701 586	(38 564 823)	707 426	707 425	1 021 024 100	(670 399 000)
	5210	за 20 <u>21</u> г.	1 099 621 345	(650 684 577)	15 051 956	(128 080 774)	46 185 138	(38 325 638)	-1	0	986 592 526	(642 825 077)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г.	360 149 829	(116 129 840)	26 444 675	(3 585)	3 585	(11 339 642)	0	0	386 590 919	(127 469 000)
здания		за 20 <u>21</u> г.	432 530 073	(134 613 992)	0	(72 380 244)	28 982 496	(10 498 344)	0	0	360 149 829	(116 129 840)
сооружения		за 20 <u>22</u> г.	16 003 894	(13 677 770)	0	(795 380)	795 380	(526 025)	0	0	15 208 514	(13 408 000)
		за 20 <u>21</u> г.	18 647 727	(16 207 090)	206 530	(3 485 993)	3 485 993	(345 422)	635 630	611 251	16 003 894	(13 677 770)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г.	331 123 903	(271 620 787)	3 480 641	(6 470 330)	6 657 597	(15 790 648)	591 427	591 427	328 725 641	(281 349 000)
		за 20 <u>21</u> г.	328 295 013	(261 764 977)	9 476 967	(4 731 357)	4 804 560	(16 335 108)	-1 916 720	-1 674 738	331 123 903	(271 620 787)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г.	248 875 060	(227 277 947)	14 901 535	(4 488 631)	4 224 891	(9 979 448)	0	0	259 287 964	(233 030 000)
		за 20 <u>21</u> г.	249 038 416	(221 870 881)	4 692 361	(7 131 818)	7 102 551	(10 453 664)	2 276 101	2 055 953	248 875 060	(227 277 947)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г.	16 311 096	(14 118 733)	598 883	(-56 340)	20 133	(929 060)	115 999	115 998	17 082 318	(15 143 000)
		за 20 <u>21</u> г.	18 651 414	(16 227 637)	676 098	(2 021 404)	1 809 538	(693 100)	-995 012	-992 466	16 311 096	(14 118 733)
земля		за 20 <u>22</u> г.	14 128 744	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	14 128 744	(0)
		за 20 <u>21</u> г.	52 458 702	(0)	0	(38 329 958)	0	(0)	0	0	14 128 744	(0)
и т.д.								()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец пе
				затраты за период	списано, передано дольщикам или продано	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	38 458 379	10 887 478	(0)	(39 359 803)	9 986 0!
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	54 633 348	20 663 751	(22 315 476)	(14 523 244)	38 458 3
в том числе: (группа объектов) здания и сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	35 229 960	1 130 119	(0)	(26 444 675)	9 915 4!
		за 20 <u>21</u> г. ²	51 770 105	5 164 135	(21 704 280)	(0)	35 229 9
(группа объектов) Машины, обор. др		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 228 419	9 757 359	(0)	(12 915 128)	70 65!
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 863 243	15 499 616	(611 196)	(14 523 244)	3 228 4
И т.д.							

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	0	0
в том числе: (объект основных средств)-здания		0	0
(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 <u>31 декабря</u> 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	0	26 809 525	52 113 660
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 748 457	2 745 885	3 741 493
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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	Проценты на начало отчетного периода	поступило	выбыло (погашено)		Начисленные проценты по выданным займам и депозиту	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	Процент конец отч.г
						перво-начальная стоимость	Погашенные проценты по займам и депозитам				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г.	243 520 446	0	0	(0)	0	0	0	243 520 446	0
	5311	за 20 <u>21</u> г.	243 530 580	0	30 000	(40 134)	0	0	0	243 520 446	0
в том числе: <i>инвестиции в др.организации</i>		за 20 <u>22</u> г.	243 520 446	0	0	(0)	0	0	0	243 520 446	0
		за 20 <u>21</u> г.	243 530 580	0	30 000	(40 134)	0	0	0	243 520 446	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>21</u> г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г.	8 200 000	63 365	38 300 000	(200 000)	36 762	2 000	0	46 300 000	28 60
	5315	за 20 <u>21</u> г.	34 669 126	809 844	1 343 505	(27 812 631)	1 626 005	879 526	0	8 200 000	63 30
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г.	3 000 000	63 365	300 000	(200 000)	36 762	2 000	0	3 100 000	28 60
		за 20 <u>21</u> г.	12 369 126	809 844	1 143 505	(10 512 631)	752 815	6 336	0	3 000 000	63 30
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г.	5 200 000	0	38 000 000	(0)	0	0	0	43 200 000	0
		за 20 <u>21</u> г.	22 300 000	0	200 000	(17 300 000)	873 190	873 190	0	5 200 000	0
<i>долев.взн,векс</i>		за 20 <u>22</u> г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>21</u> г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г.	251 720 446	63 365	38 300 000	(200 000)	36 762	2 000	0	289 820 446	28 60
	5310	за 20 <u>21</u> г.	278 199 706	809 844	1 373 505	(27 852 765)	1 626 005	879 526	0	251 720 446	63 30

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: <i>(группа, вид)</i>		0	0	0
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
<i>сырье и материалы</i>		0	0	0
<i>готовая продукция и товары</i>		0	0	0
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			в т.ч. Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и начисленный резерв ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	3 407 954	(0)	16 587 431	0	(0)	(0)	0	(0)	19 995 385	(0)
	5521	за 20 21 г. ²	0	(0)	3 407 954	0	(0)	(0)	0	(0)	3 407 954	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 22 г. ¹	3 407 954	(0)	16 587 431	0	(0)	(0)	0	(0)	19 995 385	(0)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	3 407 954	0	(0)	(0)	0	(0)	3 407 954	(0)
Прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	1 930 731 445	(0)	5 590 208 391	1 554 450	(5 248 218 172)	(95 864 421)	0	1 403 450	2 177 008 243	(0)
	5530	за 20 21 г. ²	1 825 869 479	(1 281 536)	4 447 774 541	4 528 989	(4 336 246 025)	(6 666 550)	1 281 536	4 535 828	1 930 731 445	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 22 г. ¹	1 075 855 727	(0)	4 947 773 356	1 403 450	(4 718 040 208)	(94 882 721)	0	1 403 450	1 210 706 154	(0)
		за 20 21 г. ²	1 029 319 406	(1 281 536)	4 105 599 832	4 508 989	(4 057 384 425)	(1 679 086)	1 281 536	4 535 828	1 075 855 727	(0)
векселя полученные		за 20 22 г. ¹	0	(0)	39 442 793	0	(244 580)	(0)	0	0	39 198 213	(0)
		за 20 21 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
задолженность филиалов		за 20 22 г. ¹	692 412 656	(0)	206 199 595	0	(161 178 815)	(0)	0	0	737 433 436	(0)
		за 20 21 г. ²	649 294 641	(0)	140 715 839	0	(97 597 824)	(0)	0	0	692 412 656	(0)
авансы выданные		за 20 22 г. ¹	134 808 654	(0)	388 128 929	0	(355 546 453)	(829 058)	0	0	166 562 072	(0)
		за 20 21 г. ²	121 241 948	(0)	187 827 237	0	(169 293 067)	(4 967 464)	0	0	134 808 654	(0)
прочие дебиторы		за 20 22 г. ¹	27 654 408	(0)	8 663 718	151 000	(13 208 116)	(152 642)	0	0	23 108 368	(0)
		за 20 21 г. ²	26 013 484	(0)	13 631 633	20 000	(11 970 709)	(20 000)	0	0	27 654 408	(0)
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	1 934 139 399	(0)	5 606 795 822	1 554 450	(5 248 218 172)	(95 864 421)	0	1 403 450	2 197 003 628	(0)
	5520	за 20 21 г. ²	1 825 869 479	(1 281 536)	4 451 182 495	4 528 989	(4 336 246 025)	(6 666 550)	1 281 536	4 535 828	1 934 139 399	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	556 056 873	2 535 849	292 881 985	2 576 043	194 789 925	194 789 925
в том числе: (вид)		556 056 873	2 535 849	292 881 985	2 576 043	194 789 925	194 789 925
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Уточн. аванс по НДС за 4кв.2020г., отраж в бухучете в 2021г.	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	###	за 20 22	295 419	0	0	(111 003)	(0)	(0)	184 419
	###	за 20 21	513 499	114 866	0	(332 946)	(0)	(0)	295 419
в том числе: заемные средства		за 20 22	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
		за 20 21	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
ОНО		за 20 22	265 419	0	0	(111 003)	(0)	(0)	154 419
		за 20 21	483 499	114 866	0	(332 946)	(0)	(0)	265 419
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22	30 000	0	0	(0)	(0)	(0)	30 000
		за 20 21	30 000	0	0	(0)	(0)	(0)	30 000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	###	за 20 22	1 843 692 552	8 994 808 826	137 413 216	(8 838 350 988)	(2 662 714)	0	2 134 900
	###	за 20 21	1 797 527 739	7 757 548 284	46 087 580	(7 755 510 665)	(1 960 386)	0	1 843 692
в том числе: заемные средства		за 20 0	364 364 581	2 388 601 777	42 977 341	(2 492 327 595)	(0)	0	303 616 1
		за 20 0	427 664 488	2 312 455 279	43 728 078	(2 419 483 264)	(0)	0	364 364 5
поставщики и подрядчики		за 20 22	210 627 431	2 955 529 396	40 224	(2 856 046 043)	(1 773 458)	0	308 377 5
		за 20 21	343 601 439	2 198 214 947	1 680 422	(2 332 323 473)	(545 904)	0	210 627 4
векселя к уплате		за 20 22	0	0	0	(0)	(0)	0	0
		за 20 21	0	0	0	(0)	(0)	0	0
задолж-ть филиалов		за 20 22	692 412 658	252 077 972	0	(207 057 194)	(0)	0	737 433 4
		за 20 21	649 294 640	273 284 451	0	(230 166 433)	(0)	0	692 412 6
задолж-ть перед персоналом		за 20 22	34 967 769	658 568 716	62 572 976	(707 676 336)	(0)	0	48 433 1
		за 20 21	43 446 479	688 534 435	0	(697 013 145)	(0)	0	34 967 7
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22	105 339 561	370 862 629	10 292 103	(373 897 959)	(734 259)	0	111 862 0
		за 20 21	98 004 241	359 735 140	415 881	(352 300 372)	(515 329)	0	105 339 5
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22	18 334 379	232 476 555	21 530 572	(139 551 747)	(26 139)	0	132 763 6
		за 20 21	40 021 313	239 241 015	202 624	(261 031 880)	(98 693)	0	18 334 3
авансы полученные		за 20 22	411 973 757	2 082 956 673	0	(2 047 885 683)	(122 945)	0	446 921 8
		за 20 21	188 081 897	1 680 527 238	0	(1 455 834 918)	(800 460)	0	411 973 7
прочие кредиторы		за 20 22	5 672 416	53 735 108	0	(13 908 431)	(5 913)	0	45 493 1
		за 20 21	7 413 242	5 555 779	60 575	(7 357 180)	(0)	0	5 672 41

Итого	###	за 20 <u>22</u>	1 843 987 971	8 994 808 826	137 413 216	(8 838 461 991)	(2 662 714)	0	2 135 085
	###	за 20 <u>21</u>	1 798 041 238	7 757 663 150	46 087 580	(7 755 843 611)	(1 960 386)	0	1 843 987

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	0	4 204 163	1 197 019
в том числе: (вид)			4 204 163	1 197 019
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2 223 409 781	2 264 082 111
Расходы на оплату труда	5620	693 816 768	763 403 325
Отчисления на социальные нужды	5630	218 937 226	232 279 534
Амортизация	5640	43 590 919	37 412 854
Прочие затраты	5650	1 240 844 529	773 433 770
Итого по элементам	5660	4 420 599 223	4 070 611 594
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-115 832 493	-157 591 744
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	78 420 862	30 205 117
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 383 187 592	3 943 224 967

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Погашено или восстановлено	Списано за счет резерва	Остаток на конец пе
Оценочные обязательства - всего	5700	5 206 945	8 310 480	(0)	(6 571 750)	6 945 675
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>		0	1 364 805	(0)	(1 364 805)	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>		5 206 945	6 945 675	()	(5 206 945)	6 945 675
<i>Резерв на отпуска</i>						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</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>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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 <u>22</u> г. ¹	5910		()	
		20 <u>21</u> г. ²	5920		()	
в том числе:						
(наименование цели)		20 <u>22</u> г. ¹			()	
		20 <u>21</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 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.

05 с. 1

да
пенная зация пки от нения
500)
0)
500)
0)
0)
0)

енная ация ⁶
5 739)
5 077)
5 897)
9 840)
3 415)
7 770)
5 265)
0 787)
2 504)
7 947)
3 658)
3 733)
)
)
)

05 с. 5

периода
54
179
04
160
0
19

5 с. 11

ая
ь

25

25

к
риода

6

9

6

9

)

)

892

552

104

581

550

431

436

358

25

69

075

561

320

79

302

757

80

16

308

971

5 с. 13

эриода

АО "ТАТЭЛЕКТРОМОНТАЖ"

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

в 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	Код	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
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135	(0)	0	(22)	0	0	0	135	(22)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		(0)		(0)	0	()	0	0	0	0	(0)
в том числе: (вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	135	()		(22)	0	0	0	135	(22)
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных)		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5120	135	0	0
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

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: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>22</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>21</u> 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	Внутреннее перемещение		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	986 593	(642 825)	45 426	(11 702)	11 702	(38 566)	707	707	1 021 024	(670 396)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	1 099 621	(650 685)	15 051	(128 079)	46 186	(38 326)	0	0	986 593	(642 825)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	360 150	(116 130)	26 445	(4)	4	(11 340)			386 591	(127 466)
здания		за 20 <u>21</u> г. ²	432 530	(134 614)		(72 380)	28 982	(10 498)			360 150	(116 130)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	16 004	(13 677)		(795)	795	(525)			15 209	(13 407)
		за 20 <u>21</u> г. ²	18 648	(16 207)	206	(3 486)	3 486	(346)	636	610	16 004	(13 677)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	331 124	(271 621)	3 481	(6 470)	6 658	(15 791)	591	591	328 726	(281 345)
		за 20 <u>21</u> г. ²	328 295	(261 765)	9 477	(4 731)	4 805	(16 335)	-1 917	-1 674	331 124	(271 621)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	248 875	(227 278)	14 902	4 489	4 225	9 979			259 288	(233 032)
		за 20 <u>21</u> г. ²	249 038	(221 871)	4 692	(7 131)	7 103	(10 454)	2 276	2 056	248 875	(227 278)
инструменты и хозяйственный инвентарь		за 20 <u>22</u> г. ¹	16 311	(14 119)	598	-56	20	931	116	116	17 081	(15 146)
		за 20 <u>21</u> г. ²	18 651	(16 228)	676	(2 021)	1 810	(693)	-995	-992	16 311	(14 119)
земля		за 20 <u>22</u> г. ¹	14 129	(0)		()	0	(0)	0	0	14 129	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	52 459	(0)		(38 330)	0	(0)	0	0	14 129	(0)
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, передано дольщикам или продано	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	38 458	10 887	(0)	(39 359)	9 986
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	54 633	20 664	(22 315)	(14 523)	38 459
в том числе: (группа объектов)Здания и сооруж		за 20 <u>22</u> г. ¹	35 230	1 130	()	(26 444)	9 916
		за 20 <u>21</u> г. ²	51 770	5 164	(21 704)	()	35 230
(группа объектов)Машины,обор,инстр		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 228	9 757	()	(12 915)	70
		за 20 <u>21</u> г. ²	2 863	15 500	(611)	(14 523)	3 229
и т.д.							

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
объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)-здания			
(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 <u>31 декабря</u> 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	0	26 810	52 114
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 748	2 746	3 741
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	0	0	0

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	Проценты	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	Проценты на конец отч.периода
						перво-начальная стоимость	Погашенные проценты				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	243 520	0	0	(0)	0	0	0	243 520	0
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	243 530	0	30	(40)	0	0	0	243 520	0
в том числе: <i>инвестиции в др.организации</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	243 520	0		()	0	0	0	243 520	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	243 530	0	30	(40)	0	0	0	243 520	0
ОНА		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()	0	0	0	0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²		0		()	0	0	0	0	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	8 200	63	38 300	(200)	37	2	0	46 300	28
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	34 669	810	1 344	(27 813)	1 626	879	0	8 200	63
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 000	63	300	200	37	2	0	3 100	28
		за 20 <u>21</u> г. ²	12 369	810	1 144	(10 513)	753	6	0	3 000	63
<i>депозиты</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	5 200	0	38 000				0	43 200	0
		за 20 <u>21</u> г. ²	22 300	0	200	(17 300)	873	873	0	5 200	0
<i>долев.взн,векс</i>		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	0		()	0	0	0	0	0
		за 20 <u>21</u> г. ²		0		()	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	251 720	63	38 300	(200)	37	2	0	289 820	28
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	278 199	810	1 374	(27 853)	1 626	879	0	251 720	63

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: <i>(группа, вид)</i>		0	0	0
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
<i>сырье и материалы</i>		0	0	0
<i>готовая продукция и товары</i>		0	0	0
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			Списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы, резерв и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	3 408	(0)	16 587	0	(0)	(0)	0	(0)	19 995	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)	3 408	0	(0)	(0)	0	(0)	3 408	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	3 408	(0)	16 587	0	()	(0)	0	(0)	19 995	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		(0)	3 408	0	()	(0)	0	(0)	3 408	()
Прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		0	()	(0)	0	(0)	0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	(0)		0	()	(0)	0	(0)	0	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 238 319	(0)	5 384 009	1 555	(5 087 039)	(95 866)	0	1 403	1 439 575	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	1 176 574	(1 282)	4 307 059	4 556	(4 238 648)	(6 666)	1 282	4 536	1 238 319	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>22</u> г. ¹	1 075 856	(0)	4 947 773	1 403	(4 718 040)	(94 883)		1 403	1 210 706	(0)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1 029 319	(1 282)	4 105 600	4 536	(4 057 384)	(1 679)	1 282	4 536	1 075 856	(0)
векселя полученные		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)	39 443	0	(245)	(0)	0	0	39 198	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		(0)	0	0	()	(0)	0	0	0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	(0)		0	()	(0)	0	0	0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		(0)		0	()	(0)	0	0	0	()
авансы выданные		за 20 <u>22</u> г. ¹	134 809	(0)	388 129	0	(355 546)	830	0	0	166 562	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	121 242	(0)	187 827	0	(169 293)	(4 967)	0	0	134 809	()
прочие дебиторы		за 20 <u>22</u> г. ¹	27 654	(0)	8 664	152	13 208	153	0	0	23 109	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	26 013	(0)	13 632	20	(11 971)	(20)	0	0	27 654	()
Итого	###	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 241 727	(0)	5 400 596	1 555	(5 087 039)	(95 866)	0	x	1 459 570	(0)
	###	за 20 <u>21</u> г. ²	1 176 574	(1 282)	4 310 467	4 556	(4 238 648)	(6 666)	1 282	x	1 241 727	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	556 057	2 535	292 882	2 576	194 790	194 790
в том числе: (вид)		556 057	2 535	292 882	2 576	194 790	194 790
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Уточн. аванс за 4кв.2020г.,отраж в бухучете в 2021г.	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 задолж-ть - всего	5551	за 20 22 г. ¹	295	0	0	(111)	(0)	(0)	184	
	5571	за 20 21 г. ²	513	115	0	(333)	(0)	(0)	295	
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
ОНО		за 20 22 г. ¹	265		0	(111)	(0)	()	154	
		за 20 21 г. ²	483	115	0	(333)	(0)	()	265	
прочие (долевые взносы на стр-во)		за 20 22 г. ¹	30	0	0	()	(0)	(0)	30	
		за 20 21 г. ²	30		0	()	(0)	(0)	30	
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	5560	за 20 22 г. ¹	1 151 280	8 742 731	137 414	(8 631 295)	(2 663)	0	1 397 467	
	5580	за 20 21 г. ²	1 148 232	7 484 264	46 087	(7 525 343)	(1 960)	0	1 151 280	
в том числе: заемные средства		за 20 22 г. ¹	364 365	2 388 602	42 977	(2 492 328)	(0)	0	303 616	
		за 20 21 г. ²	427 665	2 312 455	43 728	(2 419 483)	(0)	0	364 365	
поставщики и подрядчики		за 20 22 г. ¹	210 627	2 955 530	40	(2 856 046)	(1 773)	0	308 378	
		за 20 21 г. ²	343 601	2 198 215	1 680	(2 332 323)	(546)	0	210 627	
векселя к уплате		за 20 22 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	0	
		за 20 21 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	0	
задолж-ть филиалов		за 20 22 г. ¹	0		0	()	(0)	0	0	
		за 20 21 г. ²			0	()	(0)	0	0	
задолж-ть перед персоналом		за 20 22 г. ¹	34 968	658 568	62 573	(707 676)	()	0	48 433	
		за 20 21 г. ²	43 446	688 535	0	(697 013)	()	0	34 968	
задолж-ть перед бюджетом		за 20 22 г. ¹	105 339	370 862	10 293	(373 898)	(734)	0	111 862	
		за 20 21 г. ²	98 004	359 735	415	(352 300)	(515)	0	105 339	
задолж-ть перед внебюджетными фондами		за 20 22 г. ¹	18 334	232 477	21 531	(139 552)	(26)	0	132 764	
		за 20 21 г. ²	40 021	239 241	203	(261 032)	(99)	0	18 334	
авансы полученные		за 20 22 г. ¹	411 974	2 082 957	0	(2 047 886)	(123)		446 922	
		за 20 21 г. ²	188 082	1 680 527	0	(1 455 835)	(800)		411 974	
прочие кредиторы		за 20 22 г. ¹	5 673	53 735		(13 909)	(7)	0	45 492	
		за 20 21 г. ²	7 413	5 556	61	(7 357)	()	0	5 673	

Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	1 151 575	8 742 731	137 414	(8 631 406)	(2 663)	x	1 397 651
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	1 148 745	7 484 379	46 087	(7 525 676)	(1 960)	x	1 151 575

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 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	0	4 204	1 197
в том числе: (вид)			4 204	1 197
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2 617 955	2 458 946
Расходы на оплату труда	5620	693 817	763 403
Отчисления на социальные нужды	5630	218 937	232 280
Амортизация	5640	43 591	37 413
Прочие затраты	5650	846 299	493 131
Итого по элементам	5660	4 420 599	3 985 173
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-115 832	-157 592
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	78 421	30 205
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 383 188	3 857 786

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Погашен или восстановлен резерв	Списано за счет резерва	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 207	22 436	(0)	(20 697)	6 946
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>			1 365	()	(1 365)	0
<i>Резерв на выслугу лет</i>		5 207	6 946	()	(5 207)	6 946
<i>Резерв на отпуска</i>			14 125		14 125	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

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				
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	# <u>22</u> г. ¹	5910		()	
	# <u>21</u> г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	# <u>22</u> г. ¹			()	
	# <u>21</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 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.

1

A vertical scale bar consisting of a central vertical line with 10 horizontal tick marks extending to the left. The top tick mark is labeled with the number '1'. The bar is positioned on the left side of the page.















)



|

]

-





1



УС АО "Татэлектромонтаж"

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

Пример оформления пояснений 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

07100

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 амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
	5110	за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()				0	()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()				0	()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()				0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()				0	()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
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

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>13</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец период	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		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>13</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5210	за 20 <u>12</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: здания		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
сооружения		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
машины и оборудование		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
транспортные средства		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
инструменты и хозяйинвентарь		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
земля		за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()			0	(0)
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 <u>13</u> г. ¹			()	()	
	5250	за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 <u>13</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>12</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> 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 <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</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			
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>инвестиции в др. организации</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	0
<i>займы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>12</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	0
<i>депозиты</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	0
<i>вексель банка</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0		()				0	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()				0	0
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: <i>сырье и материалы</i> <i>готовая продукция и товары</i>				
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	вели- резе по со- тельным
					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 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 <u>12</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()		()		()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()		()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5530	за 20 <u>12</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()			0	()
векселя полученные		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()			0	()
задолженность филиалов		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()			0	()
авансы выданные		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()			0	()
прочие дебиторы		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	()
		за 20 <u>12</u> г. ²		()			()	()			0	()
Итого	5500	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)
	5520	за 20 <u>12</u> г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>11</u> 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)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец пе
				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 задолж-ть - всего	5551	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()	()	0
<i>ОНО</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()	()	0
<i>прочие (долевые взносы на стр-во)</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()	()	0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолж-ть - всего	5560	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0	0
	5580	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0	0
в том числе: <i>заемные средства</i>		за 20 <u>0</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>0</u> г. ²				()	()		0
<i>поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>векселя к уплате</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть филиалов</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед персоналом</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед бюджетом</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>задолж-ть перед внебюджетными фондами</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>авансы полученные</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0
<i>прочие кредиторы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()	()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²				()	()		0

Итого	5550	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	x	0
	5570	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0	0	(0)	(0)	x	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660	0	0
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	0	0

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: <i>резерв по сомнительным долгам</i>				()	()	0
				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>13</u> г. ¹		За 20 <u>12</u> 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 год
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>13</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>12</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)					()	
					()	
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 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.

05 с. 1

зда

пенная
изация
тки от
енения

0)

0)

0)

0)

0)

0)

зая ть

жк
эриода





100

