Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) по ООО "Аквамак-Процессинг" за 2022 год

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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
	5110	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		( )
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	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 21 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г.[1]		-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Группа основных средств	Код	Период	на начало года		изменения за период				на конец года	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Здание		2022	35 720	15 138	0	0	0	1 188	35 720	16 326
		2021	35 720	13 951	0	0	0	1 187	35 720	15 138
Земельный участок		2022	633	0	0	0	0	0	633	0
		2021	633	0	0	0	0	0	633	0
Машины и оборудование		2022	1 920	1 920	0	0	0	0	1 920	1 920
		2021	1 920	1 920	0	0	0	0	1 920	1 920
Прочие основные		2022	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
		2021	1 224	1 224	0	0	0	0	1 224	1 224
Сооружения		2022	5 046	4 757	0	0	0	151	5 046	4 908
		2021	5 046	4 606	0	0	0	151	5 046	4 757
Транспортные средства		2022	3 555	2 688	0	0	0	547	3 555	3 235
		2021	3 555	2 141	0	0	0	547	3 555	2 688
итого	**5200**	**2022**	**48 098**	**25 727**	**0**	**0**	**0**	**1 886**	**48 098**	**27 613**
	5210	**2021**	**48 098**	**23 842**	**0**	**0**	**0**	**1 885**	**48 098**	**25 727**

Примечание: доходных вложений в материальные ценности нет

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 21 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *(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 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 263	1 340	792
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		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)	создание резерва под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]					
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-		-	-	-
	5311	за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-		-	-	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	63	(-)	-	-		-	63	-
(группа, вид)		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-		-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-		-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 22 г.[1]	90 532	-	165 000	(195 532)	-	2 401		-	60 000	-
	5315	за 20 21 г.[2]	-	-	105 000	(14 468)	-	148		-	90 532	-
в том числе:		за 20 22 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-		-	-	-
		за 20 21 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-		-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-		-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 22 г.[1]	90 532	-	165 063	(195 532)	-	2 401		-	60 063	-
	5310	за 20 21 г.[2]	-	-	105 000	(14 468)	-	148		-	90 532	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 2020 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Группа	Период	на начало года	изменения за период		на конец года
		себестоимость	поступление	выбыло (себестоимость)	себестоимость
Товары для перепродажи	2022	0	4 152 131	4 152 131	0
	2021	0	1 575 145	1 575 145	0
Топливо и масла для общехозяйственных целей	2022	1	162	162	1
	2021	1	151	151	1
МПЗ для общехозяйственных целей	2022	0	326	326	0
	2021	1	193	194	0
итого	**2022**	**1**	**4 152 619**	**4 152 619**	**1**
	2021	**2**	**1 575 489**	**1 575 490**	**1**

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	на начало года		изменения за период								на конец года	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет сумм резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками		2022	411 406	10 618	472 978	60	401 524	0	0	0	0	0	482 920	10 618
		2021	881 990	10 618	358 015	0	828 599	0	0	0	0	0	411 406	10 618
Авансы выданные		2022	58 002	44 857	8 873	0	12 617	0	0	0	0	0	54 258	44 857
		2021	48 862	44 857	13 135	0	3 995	0	0	0	0	0	58 002	44 857
Прочие		2022	11 996	7 723	1 136	0	761	0	0	0	0	0	12 371	7 723
		2021	215 010	7 723	343	106	203 463	0	0	0	0	0	11 996	7 723
итого по краткосрочной дебиторской задолженности	**5510**	**2022**	481 404	63 198	482 987	60	414 902	0	0	0	0	0	549 549	63 198
	5530	**2021**	1 145 862	63 198	371 493	106	1 036 057	0	0	0	0	0	481 404	63 198
Итого	**5500**	**2022**	**481 404**	**63 198**	**482 987**	**60**	**414 902**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**549 549**	**63 198**
	5520	**2021**	**1 145 862**	**63 198**	**371 493**	**106**	**1 036 057**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**481 404**	**63 198**

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	63 198	0	63 198	0	63 198	0
в том числе: *Расчеты с покупателями и заказчиками*	5541	10 618	0	10 618	0	10 618	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	44 857	0	44 857	0	44 857	0
прочие (расчеты по претензиям, судебным решениям, неустойкам и т.п.)	5543	7 723	0	7 723	0	7 723	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Вид задолженности	Код	Период	Остаток на начало года	изменения за период					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из кратко- в долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*	погашение	списание на финансовый резельтат*		
Долгосрочные займы		2022	0	0	0	0	0	0	0
		2021	0	0	0	0	0	0	0
Итого долгосрочная кредиторская задолженность	5551	2022	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	5571	2021	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2022	42 649	291 028	0	39 484	0	0	294 193
		2021	627 624	21 769	0	606 744	0	0	42 649
Авансы полученные		2022	0	22	0	0	0	0	22
		2021	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные займы		2022	231 710	390 000	10 598	572 242	0	0	60 066
		2021	232 702	575 000	19 872	595 864	0	0	231 710
Кредиты		2022	0	0	0	0	0	0	0
		2021	0	0	0	0	0	0	0
Расчеты по налогам и сборам		2022	3 917	648	0	410	0	0	4 155
		2021	5 239	337	0	1 659	0		3 917
Прочие		2022	1 018	2 961	73	112	0	0	3 940
		2021	3 065	22	0	2 069	0	0	1 018
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	5560	2022	**279 294**	**684 659**	**10 671**	**612 248**	**0**	**0**	**362 376**
	5580	2021	**868 630**	**597 128**	**19 872**	**1 206 336**	**0**	**0**	**279 294**
ИТОГО	5550	2022	**279 294**	**684 659**	**10 671**	**612 248**	**0**	**0**	**362 376**
	5570	2021	**868 630**	**597 128**	**19 872**	**1 206 336**	**0**	**0**	**279 294**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *Авансы полученные*		0	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г.[1]	За 20 21 г.[2]
Материальные затраты	5610	4 152 131	1 575 145
Расходы на оплату труда	5620	31 665	25 341
Отчисления на социальные нужды	5630	5 467	4 407
Амортизация	5640	1 886	1 886
Прочие затраты	5650	3 565	3 030
Итого по элементам	5660	4 194 714	1 609 809
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	4 194 714	1 609 809

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Восстановлено на фин.результаты	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	15 180	3 326	(1 544)	(0)	16 962
в том числе: *по отпускам*	5701	15 180	3 326	(1 544)	(0)	16 962
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г.[4]	На 31 декабря 20 21 г.[2]	На 31 декабря 20 20 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *договор залога*		- 0	- 0	- 0
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *договоры поручительства*		0	0	0
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

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

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

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.