

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год
ООО "Термотрон-Завод"

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|------------|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | первоначальная стоимость ³ | выбыло | начислено амортиза- ции | убыток от обесце- нения | переоценка | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 22 г. ¹ | 170 | (138) | 41 | () | () | (11) | | | 211 | (149) |
| | 5110 | за 20 21 г. ² | 170 | (129) | | () | () | (9) | | | 170 | (138) |
| В том числе: | 5101 | за 20 22 г. ¹ | 107 | (79) | 10 | () | () | (7) | | | 117 | (86) |
| патенты | 5111 | за 20 21 г. ² | 107 | (72) | | () | () | (7) | | | 107 | (79) |
| товарный знак | 5102 | за 20 22 г. ¹ | 63 | (59) | 31 | () | () | (4) | | | 94 | (63) |
| | 5112 | за 20 21 г. ² | 63 | (57) | | () | () | (2) | | | 63 | (59) |
| 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 | 211 | 170 | 170 |
| В том числе: | | | | |
| патенты | 5121 | 117 | 107 | 107 |
| товарный знак | 5122 | 94 | 63 | 63 |
| 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 | выбыло объектов первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | начислено амортизации ⁶ | переоценка 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 | 800626 | (402181) | 30686 | (4804) | 3589 | (70165) | | 826508 | (468757) |
| | | | за 20 21 г. ² | 689247 | (423196) | 125295 | (5160) | 5057 | (59813) | | 809382 |
| в том числе: | 5201 | за 20 22 г. ¹ | 55909 | (15166) | 15434 | () | | (1290) | | 71323 | (16456) |
| | | | за 20 21 г. ² | 55909 | (9548) | | () | | (1275) | | 55909 |
| Здания | 5202 | за 20 22 г. ¹ | 107122 | (8573) | 6834 | () | | (4087) | | 113956 | (12661) |
| | | | за 20 21 г. ² | 12904 | (5410) | 94437 | () | | (3084) | | 107341 |
| Соружения и передаточные устройства | 5203 | за 20 22 г. ¹ | 600908 | (355863) | 7362 | (2866) | 2636 | (60669) | | 605404 | (413896) |
| | | | за 20 21 г. ² | 582674 | (384898) | 27383 | (2626) | 2626 | (51286) | | 607431 |
| Машины и оборудование | 5204 | за 20 22 г. ¹ | 22760 | (12819) | | () | | (3361) | | 22760 | (16180) |
| | | | за 20 21 г. ² | 21439 | (11800) | 3475 | (2154) | 2050 | (3294) | | 22760 |
| Транспорт | 5205 | за 20 22 г. ¹ | 1551 | (1361) | | () | | (59) | | 1551 | (1420) |
| | | | за 20 21 г. ² | 2251 | (2185) | | () | | (26) | | 2251 |
| Инвентарь | 5206 | за 20 22 г. ¹ | () | () | | () | | () | | () | () |
| | | | за 20 21 г. ² | () | () | | () | | () | | () |
| Инструмент | 5207 | за 20 22 г. ¹ | 2250 | () | | () | | () | | 2250 | () |
| | | | за 20 21 г. ² | 2250 | () | | () | | () | | 2250 |
| Земля | 5208 | за 20 22 г. ¹ | 1458 | (695) | 108 | () | | (493) | | 1566 | (1188) |
| | | | за 20 21 г. ² | 1675 | (242) | | () | | (558) | | 1675 |
| Офисное оборудование | 5209 | за 20 22 г. ¹ | 8689 | (7703) | | (990) | 954 | (206) | | 7698 | (6956) |
| | | | за 20 21 г. ² | 10146 | (9113) | | (380) | 380 | (288) | | 9766 |
| Дружые ОС | 5219 | за 20 21 г. ² | () | () | | () | | () | | () | () |
| | | | за 20 22 г. ¹ | () | () | | () | | () | | () |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5230 | за 20 22 г. ¹ | () | () | | () | | () | | () | () |
| | | | за 20 21 г. ² | () | () | | () | | () | | () |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | () | () | | () | | () | | () | () |
| | | | за 20 21 г. ² | () | () | | () | | () | | () |

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 | 9906 | 30097 |) | 32266 | 7737 |
| | 5250 | за 20__21 г. ² | 91578 | 43623 |) | 125295 | 9906 |
| В том числе: | 5241 | за 20__22 г. ¹ | 9906 |) |) |) | |
| | | за 20__21 г. ² | 91578 | 43623 |) | 125295 | 9906 |
| Основные средства | 5251 | | | | | | |

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 | в том числе: Здания | увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | в том числе: (объект основных средств) |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 15434 | 15434 |) |) |
| В том числе: | 5261 | | 15434 |) |) |
| Здания | 5261 | | 15434 |) |) |
| Машины и оборудование | 5262 | | |) |) |
| 5263 | 5263 | | |) |) |
| Сооружения | 5263 | | |) |) |
| 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 | 5826 | 5826 | 5826 |
| 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 | 57901 | 57901 | 57901 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | | | |
| Иное использование основных средств (заполн. 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 корректив-ровка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | накопленная корректив-ровка ⁷ | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректив-ровка ⁷ |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 22 г. ¹ | 8 | | | | | | | 8 | |
| | 5311 | за 20 21 г. ² | 8 | | | | | | | 8 | |
| в том числе: <i>акции</i> | 5302 | за 20 22 г. ¹ | 8 | | | | | | | 8 | |
| | 5312 | за 20 21 г. ² | 8 | | | | | | | 8 | |
| <i>и т.д.</i> | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 22 г. ¹ | 108315 | | 5763234 | (5612243) | | | | 259306 | |
| | 5315 | за 20 21 г. ² | 40487 | | 5417517 | (5349689) | | | | 108315 | |
| | 5306 | за 20 22 г. ¹ | 101000 | | 5721000 | (5584000) | | | | 238000 | |
| в том числе: <i>депозитные вклады</i> | 5316 | за 20 21 г. ² | 31000 | | 5405000 | (5335000) | | | | 101000 | |
| | 5307 | за 20 22 г. ² | 7315 | | 42234 | (28243) | | | | 21306 | |
| <i>предост. займы</i> | 5317 | за 20 21 г. ² | 9487 | | 12517 | (14689) | | | | 7315 | |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 20 22 г. ¹ | 108323 | | | () | | | | | |
| | 5310 | за 20 21 г. ² | 40495 | | 5417517 | (5349689) | | | | 108323 | |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|--------------------------------------|------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------|--------|-------------------------------|-------------------------------|---|---------------|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себестоимость | выбыло | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 22 г. ¹ | 258711 | () | 649001 | (752063) | | | X | 155649 | () |
| | 5420 | за 20 21 г. ² | 201017 | () | 591551 | (533857) | | X | | 258711 | () |
| В том числе: | 5401 | за 20 22 г. ¹ | 70703 | () | 520030 | (1086) | | | (536051) | 53596 | () |
| | 5421 | за 20 21 г. ² | 63440 | () | 444777 | (1824) | | | (435690) | 70703 | () |
| сырье и материалы | 5402 | за 20 22 г. ¹ | 43481 | () | 126319 | () | | | (166231) | 3569 | () |
| | 5422 | за 20 21 г. ² | 19886 | () | 141655 | () | | | (118060) | 43481 | () |
| затраты в незавершенном производстве | 5403 | за 20 22 г. ¹ | 144506 | () | | (748325) | | | 702282 | 98463 | () |
| | 5423 | за 20 21 г. ² | 117670 | () | | (526794) | | | 553630 | 144506 | () |
| готовая продукция | 5404 | за 20 22 г. ¹ | 21 | () | 456 | (456) | | | | 21 | () |
| | 5424 | за 20 21 г. ² | 21 | () | 557 | (677) | | | 120 | 21 | () |
| расходы будущих периодов | 5405 | за 20 22 г. ¹ | | () | | () | | | | | () |
| | 5425 | за 20 21 г. ² | | () | | () | | | | | () |
| прочее | 5406 | за 20 22 г. ¹ | | () | 2196 | (2196) | | | | | () |
| | 5426 | за 20 21 г. ² | | () | 4562 | (4562) | | | | | () |

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 | 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 | перевод из долго-срочную задолженность | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным Долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 22 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 5521 | за 20 21 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | (евр) | за 20 21 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | | за 20 22 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | | за 20 21 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 22 г. ¹ | 211457 | (71591) | 78716 | (74729) | (325) | | | 215119 | (71591) | |
| | 5530 | за 20 21 г. ² | 309321 | (71591) | 42219 | (140076) | (7) | | | 211457 | (71591) | |
| в том числе: покупатели и заказчики | 5511 | за 20 22 г. ¹ | 101506 | () | 38503 | (65460) | () | | | 74549 | () | |
| | 5531 | за 20 21 г. ² | 184101 | () | 34031 | (116626) | () | | | 101506 | () | |
| поставщики | 5512 | за 20 22 г. ¹ | 108687 | (71591) | 38940 | (8005) | (325) | | | 139297 | (71591) | |
| | 5532 | за 20 21 г. ² | 123093 | (71591) | 924 | (21323) | (7) | | | 108687 | (71591) | |
| прочие дебиторы | 5513 | за 20 22 г. ¹ | 1264 | () | 1273 | (1264) | () | | | 1273 | () | |
| | 5533 | за 20 21 г. ² | 2127 | () | 1264 | (2127) | () | | | 1264 | () | |
| Итого | 5500 | за 20 22 г. ¹ | 211457 | (71591) | 78716 | (75054) | (325) | | x | 215119 | (71591) | |
| | 5520 | за 20 21 г. ² | 309321 | (71591) | 42219 | (140076) | (7) | | x | 211457 | (71591) | |

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: | | | | | | | |
| (вкл) | | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | 5571 | за 20 21 г. ² | | | | | | |
| в том числе: | | за 20 22 г. ¹ | | | | | | |
| (вкл) | | за 20 21 г. ² | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 22 г. ¹ | 95536 | 168082 | | (100316) | (7) | 163295 |
| | 5580 | за 20 21 г. ² | 72009 | 92806 | | (68132) | (1147) | 95536 |
| в том числе: | 5561 | за 20 22 г. ¹ | 34194 | 47065 | | (41652) | | 39607 |
| авансы полученные | 5581 | за 20 21 г. ² | 9742 | 33579 | | (9127) | | 34194 |
| в том числе: | 5562 | за 20 22 г. ¹ | 19883 | 7097 | | (17205) | | 9768 |
| поставщики и подрядчики | 5582 | за 20 21 г. ² | 12064 | 17768 | | (8802) | (1147) | 19883 |
| в том числе: | 5563 | за 20 22 г. ¹ | 11483 | 11408 | | (11483) | | 11408 |
| задолженность перед персоналом организации | 5583 | за 20 21 г. ² | 11816 | 11483 | | (11816) | | 11483 |
| в том числе: | 5564 | за 20 22 г. ¹ | 21707 | 60693 | | (21707) | | 60693 |
| задолженность по налогам и сборам | 5584 | за 20 21 г. ² | 32955 | 21707 | | (32955) | | 21707 |
| в том числе: | 5565 | за 20 22 г. ¹ | 6305 | 41819 | | (6305) | | 41819 |
| задолженность перед внебюджетными фондами | 5585 | за 20 21 г. ² | 5193 | 6305 | | (5193) | | 6305 |
| в том числе: | 5566 | за 20 22 г. ¹ | 1964 | 1964 | | (1964) | | 1964 |
| прочая задолженность | 5586 | за 20 21 г. ² | 239 | 1964 | | (239) | | 163295 |
| Итого | 5550 | за 20 22 г. ¹ | 95536 | 168082 | | (100316) | | 163295 |
| | 5570 | за 20 21 г. ² | 72009 | 92806 | | (68132) | (1147) | 95536 |

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 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (выд) | | | | |
| (вып) | | | | |
| и т.д. | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 22 г. ¹ | За 20 21 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 561530 | 458101 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 236023 | 241139 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 71982 | 73809 |
| Амортизация | 5640 | 69805 | 59525 |
| Прочие затраты | 5650 | 43789 | 61798 |
| Итого по элементам | 5660 | 983129 | 894372 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | | -50431 |
| завершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | 85955 | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1069084 | 843941 |