

ООО "Лабораторно - исследовательский центр"

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) за 2022 год

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

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>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>На 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	-	-	-
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>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
				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 2022 г. ¹				245	
в том числе:	5250	за 2021 г. ²				2 308	
Здания и сооружения	5241	за 2022 г. ¹					
	5251	за 2021 г. ²					
Земельные участки	5242	за 2022 г. ¹					
	5252	за 2021 г. ²					
Машины и оборудования	5243	за 2022 г. ¹				245	
	5253	за 2021 г. ²				2 308	
Транспортные средства	5244	за 2022 г. ¹					
	5254	за 2021 г. ²					
Другие, не перечисленные выше виды основных средств	5245	за 2022 г. ¹					
	5255	за 2021 г. ²					

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2022 г. ¹	за 2021 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	---	---
в том числе:			
Здания и сооружения	5261	---	---
Земельные участки	5262	---	---
Машины и оборудования	5263		53
Транспортные средства	5264	---	---
Другие, не перечисленные выше виды основных средств	5265	---	---
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
Здания и сооружения	5271	---	---
Земельные участки	5272	---	---
Машины и оборудования	5273		
Транспортные средства	5274	---	---
Другие, не перечисленные выше виды основных средств	5275		

2.4. Иное использование основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022г. ⁴	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 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 (зalog 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>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>На 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.		-	-	-
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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	1268	()	42562	(43242)			x	588	()
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	819	()	36681	(36233)			x	1268	()
в том числе: (сырье, материалы и другие аналогичные ценности)	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	1268	()	4545	(5225)				588	()
	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	819	()	5064	(4615)				1268	()
10.01-Сырье и материалы		за 20 <u>22</u> г. ¹	786	()	1204	(1773)				217	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	481	()	2117	(1812)				786	()
10.02-Покупные полуфабрикаты и комплектующие		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()	0	(0)				0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()				0	()
10.03-Топливо		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()	125	(125)				0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	121	(121)				0	()
10.04-Тара и тарные материалы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()		()				0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	0	(0)				0	()
10.05-Запасные части		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()		()				0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	0	(0)				0	()

10.06-Прочие материалы		за 20 <u>22</u> г. ¹	130	()	476	(555)			51	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	76	()	635	(581)			130	()
10.08-Строительные материалы		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()		()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	0	()		(0)			0	()
10.09-Инвентарь и хозяйственные принадлежности		за 20 <u>22</u> г. ¹	13	()	322	(321)			14	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	40	()	158	(185)			13	()
10.10-Специальная оснастка и специальная одежда на складе		за 20 <u>22</u> г. ¹	326	()	2418	(2445)			299	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	132	()	1664	(1470)			326	()
10.11.1-Специальная одежда в эксплуатации		за 20 <u>22</u> г. ¹	13	()		(6)			7	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	18	()	85	(90)			13	()
10.11.2 Специальная оснастка в эксплуатации		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()		()			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	72	()	284	(356)			0	()
Незавершенное производство	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹		()	35868	(35868)			0	()
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²	0	()	31617	(31617)			0	()
20.01-основное производство		за 20 <u>22</u> г. ¹	0	()	35868	(35868)			0	()
		за 20 <u>21</u> г. ²		()	31617	(31617)			0	()

	Код	На <u>На 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: (группа, вид)			-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, -	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
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) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	Сформирован резерв по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва	Списано за счет резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()					()	()			()	()
	5521	за 20 ____ г. ²		()				()	()				()	()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()				()	()				()	()
		за 20 ____ г. ²		()				()	()				()	()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()				()	()				()	()
		за 20 ____ г. ²		()				()	()				()	()
и т.д.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	6 521	(-)	97 277		0	(96 721)	(0)	0			7 077	()
	5530	за 20 21 г. ²	7 781	(-)	102 488		0	(103 747)	(0)	0	(0)		6 521	()
в том числе: (покупатели)	5511	за 20 22 г. ¹	6 070	(-)	82 597		0	(82 191)	(0)				6 476	()
	5531	за 20 21 г. ²	7 097	(-)	87 722		0	(88 748)	(0)				6 070	()
(поставщики)	5512	за 20 22 г. ¹	422	(-)	13 024		0	(12 868)	(0)				578	()
	5532	за 20 21 г. ²	643	(-)	14 546		0	(14 767)	(0)		()		422	()
налоги и сборы	5513	за 20 22 г. ¹	29	(-)	1 656		0	(1 662)	(0)				23	()
	5533	за 20 21 г. ²	41	(-)	220		0	(232)	(0)		()		29	()
соц. страхование	5513	за 20 22 г. ¹	0	(-)			0	()	(0)				0	()
	5533	за 20 21 г. ²	0	(-)			0	()	(0)		()		0	()
разные дебиторы	5513	за 20 22 г. ¹	0	(-)	0		0	(0)	(0)				0	()
	5533	за 20 21 г. ²	0	(-)	0		0	(0)	(0)		()		0	()
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	6 521	(-)	97 277		0	(96 721)	(0)		0	x	7 077	(0)
	5520	за 20 21 г. ²	7 781	()	102 488		0	(103 747)	(0)	0	(0)	x	6 521	(0)

0710005 с. 11

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	0			(0)	()	()	0
	5571	за 20 21 г. ²		0		(0)	()	()	0
в том числе: (кредиты и займы)		за 20 22 г. ¹	0	0		()	()	()	0
		за 20 21 г. ²				()	()	()	0
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	7 799	113 466	0	(112 009)	(0)		9 255
	5580	за 20 21 г. ²	7 764	108 113	4	(108 079)	(8)		7 799
в том числе: (поставщики)	5561	за 20 22 г. ¹	17	16 651		(16 630)	()		38
	5581	за 20 21 г. ²	45	19 020		(19 048)	()		17
покупатели и заказчики	5562	за 20 22 г. ¹	398	16 575		(16 473)	()		500
	5582	за 20 21 г. ²	1 214	15 386		(16 202)	()		398
разные кредиторы	5563	за 20 22 г. ¹	2	1 882		(1 861)	()		23
	5583	за 20 21 г. ²	3	201		(202)	()		2
(задолженность по налогам и сборам)	5565	за 20 22 г. ³	4 223	26 008		(26 412)			3 819
	5585	за 20 21 г. ⁴	4 419	27 307		(27 504)			4 223
(задолженность перед государственными внебюджетными фондами)	5566	за 20 22 г. ³	757	8 640		(6 517)			2 880
	5586	за 20 21 г. ⁴	594	7 710		(7 547)			757
(задолженность перед персоналом организации)	5567	за 20 22 г. ³	2 402	43 710		(44 116)			1 996
	5587	за 20 21 г. ⁴	1 489	38 489		(37 576)			2 402
(начисленные %% по займам)	5568	за 20 22 г.	0						0
	5588	за 20 21 г.	0		0		0		0
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	7 799	113 466	0	(112 009)	(0)	x	9 255
	5570	за 20 21 г. ²	7 764	108 113	4	(108 079)	(0)	x	7 799

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	4 423	2 245
Расходы на оплату труда	5620	44 682	39 055
Отчисления на социальные нужды	5630	7 954	7 034
Амортизация	5640	1 136	2 310
Прочие затраты	5650	10 658,8	10 846,9
Итого по элементам	5660	68 854	61 491
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	68 854	61 491

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	4487	(4122)	(365)	0
в том числе: <i>Резервы по отпускам</i>		0	4487	(4122)	(365)	0
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>На 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__22 г. ¹		За 20__21 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__ г. ¹ 20__ г. ² в том числе: (наименование цели) 20__ г. ¹ 20__ г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-

Генеральный директор

Рязанцев Р.Н.

Главный бухгалтер

Казакова О.Е.