Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

#### 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | 5100 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

#### 1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |

### 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |

### 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | Часть стоимости, списанная на расходы за период | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| **НИОКР - всего** | 5140 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2022 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | За 2021 г. | - | - | - | - | - |
| **Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего** | 5180 | За 2022 г. | 37 | - | (37) | - | - |
| | 5190 | За 2021 г. | 37 | - | - | - | 37 |
| в том числе: | 5181 | За 2022 г. | 37 | - | (37) | - | - |
| | 5191 | За 2021 г. | 37 | - | - | - | 37 |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Uberture» LLC Россия, г.Бердск

## 2. Основные средства
### 2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Начислено амортизации | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | За 2022 г. | 54214 | (10982) | 5738 | 1748 | (1163) | (14686) | 300 | - | 57780 | (23824) |
| | 5210 | За 2021 г. | 67108 | (6748) | 30430 | 43324 | (3762) | (7543) | - | - | 54214 | 1010 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Вычислительная и оргтехника | 5201 | За 2022 г. | 2126 | (947) | 278 | (362) | (310) | (641) | - | - | 2042 | (1369) |
| | 5211 | За 2021 г. | 1220 | (528) | 906 | - | - | (419) | - | - | 2126 | (947) |
| Мебель | 5202 | За 2022 г. | 417 | (16) | - | - | - | (82) | - | - | 417 | (98) |
| | 5212 | За 2021 г. | - | - | 417 | - | - | (16) | - | - | 417 | (16) |
| Оборудование инженерное | 5203 | За 2022 г. | 3463 | (387) | - | 353 | (99) | (877) | - | - | 3110 | (1075) |
| | 5213 | За 2021 г. | 768 | (123) | 2695 | - | - | (264) | - | - | 3463 | (387) |
| Оборудование производственное | 5204 | За 2022 г. | 32447 | (5996) | 192 | - | - | (9584) | - | - | 32639 | (15581) |
| | 5214 | За 2021 г. | 19352 | (1970) | 15890 | 2795 | (453) | (4026) | - | - | 32447 | 5996 |
| Транспортные средства | 5205 | За 2022 г. | 8612 | (1861) | 116 | - | - | (2094) | 300 | - | 9028 | (3273) |
| | 5215 | За 2021 г. | 42560 | (3784) | 6581 | 40529 | (3309) | (1386) | - | - | 8612 | (1861) |
| Прочие основные фонды | 5206 | За 2022 г. | 7149 | (1775) | 5152 | 1757 | (754) | (1408) | - | - | 10544 | (2428) |
| | 5216 | За 2021 г. | 3208 | (343) | 3941 | - | - | (1432) | - | - | 7149 | (1775) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2022 г. | 60 | 2648 | - | 2648 | 60 |
| | 5250 | За 2021 г. | 1042 | 35154 | - | 36136 | 60 |
| в том числе: Прочие основные фонды | 5241 | За 2022 г. | 60 | 2648 | - | 2648 | 60 |
| | 5251 | За 2021 г. | 1042 | 35154 | - | 36136 | 60 |

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

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего** | 5260 | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего** | 5270 | - | - |

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 4495 | 4495 | 46683 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 415519 | 657394 | 11244 |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Костина Ирина Михайловна** (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка |
| **Долгосрочные - всего** | 5301 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | За 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные - всего** | 5305 | За 2021 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 74300 | - |
| | 5315 | За 2020 г. | 300 | - | 103790 | (100538) | - | - | - | 3552 | - |
| в том числе: | 5306 | За 2021 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 74300 | - |
| | 5316 | За 2020 г. | 300 | - | 103790 | (100538) | - | - | - | 3552 | - |
| **Финансовых вложений - итого** | 5300 | За 2021 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 74300 | - |
| | 5310 | За 2020 г. | 300 | - | 103790 | (100538) | - | - | - | 3552 | - |

### 3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего** | 5320 | - | - | - |
| **Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего** | 5325 | - | - | - |
| **Иное использование финансовых вложений** | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Аберторе» «Aberture» LLC Россия, г.Бердск

## 4. Запасы

### 4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | | |
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| **Запасы - всего** | 5400 | За 2022 г. | 233442 | - | 1873903 | (1863497) | - | - | X | 243844 | - |
| | 5420 | За 2021 г. | 188474 | - | 2287335 | (2242367) | - | - | X | 233442 | - |
| в том числе: Сырье, материалы | 5401 | За 2022 г. | 157227 | - | 662481 | (654523) | - | - | - | 165182 | - |
| | 5421 | За 2021 г. | 130365 | - | 925874 | (899012) | - | - | - | 157227 | - |
| Готовая продукция | 5402 | За 2021 г. | 75018 | - | 1191058 | (1192606) | - | - | - | 73470 | - |
| | 5422 | За 2020 г. | 56651 | - | 1360849 | (1342482) | - | - | - | 75018 | - |
| Товары | 5403 | За 2021 г. | 1197 | - | 16878 | (12992) | - | - | - | 5083 | - |
| | 5423 | За 2020 г. | 1458 | - | 612 | (873) | - | - | - | 1197 | - |
| Полуфабрикаты собственного производств | 5404 | За 2021 г. | - | - | 3486 | (3376) | - | - | - | 109 | - |
| | 5424 | За 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего** | 5440 | - | - | - |
| **Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего** | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступление | | Выбыло | | | | | |
| | | | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительными долгам | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5501 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | За 2022 г. | 74253 | - | 1931144 | - | (1949817) | - | - | - | 55583 | - |
| | 5530 | За 2021 г. | 98275 | - | 2233940 | - | (2257962) | - | - | - | 74253 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5511 | За 2022 г. | 27973 | - | 641606 | - | (623849) | - | - | - | 45733 | - |
| | 5531 | За 2021 г. | 38047 | - | 592498 | - | (602572) | - | - | - | 27973 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | За 2022 г. | 42796 | - | 1281770 | - | (1320445) | - | - | - | 4121 | - |
| | 5532 | За 2021 г. | 59292 | - | 1628538 | - | (1645034) | - | - | - | 42796 | - |
| Расчеты с прочими дебиторами | 5513 | За 2022 г. | 3484 | - | 7768 | - | (5523) | - | - | - | 5729 | - |
| | 5533 | За 2021 г. | 936 | - | 12904 | - | (10356) | - | - | - | 3484 | - |
| **Итого** | 5500 | За 2022 г. | 74253 | - | 1931144 | - | (1949817) | - | - | - | 55583 | - |
| | 5520 | За 2021 г. | 98275 | - | 2233940 | - | (2257962) | - | - | - | 74253 | - |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | | На 31 Декабря 2021 г. | | На 31 Декабря 2020 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| **Всего** | 5540 | - | - | - | - | - | - |

## 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) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5551 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5560 | За 2022 г. | 236672 | 2312742 | - | (2362070) | - | - | 185189 |
| | 5580 | За 2021 г. | 161444 | 2089952 | - | (2014746) | - | - | 236672 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | За 2022 г. | 199370 | 957740 | - | (1079049) | - | - | 78061 |
| | 5581 | За 2021 г. | 127218 | 1303444 | - | (1231292) | - | - | 199370 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5562 | За 2022 г. | 353 | 1014256 | - | (947376) | - | - | 67233 |
| | 5582 | За 2021 г. | 42 | 429996 | - | (429685) | - | - | 353 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5563 | За 2022 г. | 22864 | 89244 | - | (83169) | - | - | 26782 |
| | 5583 | За 2021 г. | 20707 | 100032 | - | (97875) | - | - | 22864 |
| Расчеты по социальному страхованию | 5564 | За 2022 г. | 5555 | 59082 | - | (59871) | - | - | 4767 |
| | 5584 | За 2021 г. | 3744 | 51486 | - | (49697) | - | - | 5555 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5565 | За 2022 г. | 8223 | 188019 | - | (188259) | - | - | 7983 |
| | 5585 | За 2021 г. | 9426 | 195404 | - | (196607) | - | - | 8223 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5566 | За 2022 г. | 47 | 817 | - | (759) | - | - | 106 |
| | 5586 | За 2021 г. | 7 | 659 | - | (619) | - | - | 47 |
| Расчеты с прочими кредиторами | 5567 | За 2022 г. | 260 | 3584 | - | (3587) | - | - | 257 |
| | 5587 | За 2021 г. | 300 | 8931 | - | (8971) | - | - | 260 |
| **Итого** | 5550 | За 2022 г. | 236672 | 2312742 | - | (2362070) | - | X | 185189 |
| | 5570 | За 2021 г. | 161444 | 2089952 | - | (2014746) | - | X | 236672 |

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Всего** | 5590 | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Овертюр» «Overture» LLC Россия, г.Бердск

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 645010 | 833374 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 114423 | 195404 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 32385 | 51486 |
| Амортизация | 5640 | 9579 | 13626 |
| Прочие затраты | 5650 | 243973 | 207150 |
| Итого по элементам | 5660 | 1045369 | 1301040 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | 18367 |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | (1549) | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 1043820 | 1282673 |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**

(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Uberture» LLC Россия, г.Бердск

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | 5700 | 10312 | 18021 | 18925 | - | 9408 |
| в том числе: Резерв предстоящих отпусков | 5701 | 10312 | 18021 | 18925 | - | 9408 |

Руководитель _____ Костина Ирина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 Марта 2023 г.