

АО "САРАТОВСКИЙ ИНСТИТУТ СТЕКЛА"

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (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	
					выбыло				переоценка					
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ 22__ г. ¹	182	()		()		()	-	-	-	182	()	
	5110	за 20__ 21__ г. ²	182	()		()		()	-	-	-	182	()	
в том числе:	5100	за 20__ 22__ г. ¹	182	()		()		()	-	-	-	182	()	
	5110	за 20__ 21__ г. ²	182	()		()		()	-	-	-	182	()	
(патенты)		за 20__ 21__ г. ¹		()		()		()					()	
		за 20__ 22__ г. ²		()		()		()					()	
(всё нематериальных активов)		за 20__ 22__ 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	182	182	182
в том числе:				
патенты		182	182	182
(всё 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 22 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 21 г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 22 г. ¹			()	()	
		за 20 21 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ¹			()	()	
		за 20 21 г. ²			()	()	
(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			()	()	
		за 20 21 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ¹			()	()	
		за 20 22 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. ²			()	()	
и т.д.		за 20 21 г. ²			()	()	

0710005 с. 4

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	изменение в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	корректировка накопленной амортизации при переходе на ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. ¹	1444998	(604786)	233515	(12943)	12943	(102447)	-	161799	1665570	(532491)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	1428026	(512453)	16974	(2)	0	(92333)	-		1444998	(604786)
в том числе:		за 20 <u>22</u> г. ¹	247117	(30287)		()		(5750)		3392	247117	(32645)
		за 20 <u>21</u> г. ²	247117	(23595)		()		(6692)			247117	(30287)
здания		за 20 <u>22</u> г. ¹	73989	(23045)	665	(768)	768	(2211)			73886	(24488)
		за 20 <u>21</u> г. ²	70685	(20595)	3304	()		(2450)			73989	(23045)
сооружения		за 20 <u>22</u> г. ¹	1092469	(526365)	232797	(6079)	6079	(93703)		149150	1319187	(464839)
		за 20 <u>21</u> г. ²	1078801	(443372)	13670	(2)		(82993)			1092469	(526365)
машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ¹	16335	(15991)	53	(370)	370	(717)		9257	16018	(7081)
		за 20 <u>21</u> г. ²	16335	(15834)		()		(157)			16335	(15991)
транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ¹	15088	(9098)	0	(5726)	5726	(66)			9362	(3438)
		за 20 <u>21</u> г. ²	15088	(9057)		()		(41)			15088	(9098)
прочие		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()
	5220	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()
		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()
		за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()

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	29500	237767	(0)	(233515)	33752
	5250	за 20 21 г. ²	46661	586	(738)	(17009)	29500
В том числе:		за 20 22 г. ¹	4758		()	()	4758
		за 20 21 г. ²	4758		()	()	4758
здания		за 20 22 г. ¹	6854	665	()	(665)	6854
		за 20 21 г. ²	8839		()	(1985)	6854
сооружения		за 20 22 г. ¹	17679	237102	()	(232850)	21931
		за 20 21 г. ²	32609	586	(738)	(14778)	17679
машины и оборудование		за 20 22 г. ¹	0		()	()	0
		за 20 21 г. ²	246		()	(246)	0
транспортные средства		за 20 22 г. ¹			()	()	
		за 20 21 г. ²			()	()	
земельные участки		за 20 22 г. ¹			()	()	
		за 20 21 г. ²	209		()	()	209
прочие		за 20 21 г. ²	209		()	()	209

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.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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	82563	82760	82482
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	25914	25650	36453
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запол и др.) - лизинг	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. ¹	638	(638)		()			()	638	(638)
	5311	за 20 21 г. ²	638	(638)		()			()	638	(638)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	638	(638)		()			()	638	(638)
		за 20 21 г. ²	638	(638)	0	()			()	638	(638)
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. ¹	0			()				0	
	5315	за 20 21 г. ²				()				0	
в том числе:		за 20 22 г. ¹	0			()				0	
		за 20 21 г. ²	0			()				0	
(имущественные права, прочие)											
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 22 г. ¹	638	(638)		()			()	638	(638)
	5310	за 20 21 г. ²	638	(638)	0	()			()	638	(638)

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	270410	(645)	516719	(498035)	0		x	289094	(645)
	5420	за 20 21 г. ²	285489	(765)	355340	(370419)	120		x	270410	(645)
в том числе: сырье и материалы		за 20 22 г. ¹	227558	(645)	352688	(335581)				244665	(645)
		за 20 21 г. ²	232033	(765)	153043	(157518)	120			227558	(645)
		за 20 22 г. ¹	23055	()	160819	(162454)				21420	()
готовая продукция		за 20 21 г. ²	34470	()	201446	(212861)				23055	()

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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:				
готовая продукция и товары				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(стекло пустовое)				
и т.д.				

0710005 с. 10

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 сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	()			()	()		()		()
	5521	за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
в том числе:		за 20 22 г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
(евд)		за 20 22 г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
(евд)		за 20 21 г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	151467	(3614)	883322		(706897)	()	1205	327892	(2409)	
	5530	за 20 21 г. ²	49547	(8706)	788686		(686766)	()	5092	151467	(3614)	
в том числе:		за 20 22 г. ¹	142355	(2801)	833088		(660458)	()	800	314985	(2001)	
		за 20 21 г. ²	39413	(8230)	716743		(613801)	()	5429	142355	(2801)	
расчеты с покупателями		за 20 22 г. ¹	6116	(813)	2744		(3989)	()	405	4871	(408)	
		за 20 21 г. ²	7017	(296)	441		(1342)	()	-517	6116	(813)	
расчеты с поставщиками		за 20 22 г. ¹	2996	(0)	47490		(42450)	()		8036	(0)	
		за 20 21 г. ²	3117	(180)	71502		(71623)	()	180	2996	(0)	
прочая		за 20 22 г. ¹	151467	(3614)	883322		(706897)	()	1205	327892	(2409)	
		за 20 21 г. ²	49547	(8706)	788686		(686766)	()	5092	151467	(3614)	
Итого	5520	за 20 21 г. ²										

0710005 с. 11

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	2409	0	3614	0	8706	0
в том числе:							
поставщики	5541	408	0	813	0	296	0
покупатели	5542	2001	0	2801	0	8230	0
прочие дебиторы и кредиторы	5543		0		0	180	
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) 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	1369845	6326		(0)	()	()	1376171
	5571	за 20__ 21__ г. ²	1325984	43861		(0)	()	()	1369845
в том числе:		за 20__ 22__ г. ¹	1369845	6326		()	()	()	1376171
	(евро)кредиты	за 20__ 21__ г. ²	1325984	43861		(0)	()	()	1369845
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская	5560	за 20__ 22__ г. ¹	885289	1453936		(996707)	()		1342518

задолженность - всего	5580	за 20 21 г. ²	663917	1380278	(1158906) ()		885289
в том числе:		за 20 22 г. ¹	670485	720405	(321738) ()		1069152
расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 21 г. ²	402279	484696	(216490) ()		670485
расчеты по авансам полученным		за 20 22 г. ¹	64719	143859	(144815) ()		63763
		за 20 21 г. ²	89393	211376	(236050) ()		64719
задолженность перед персоналом		за 20 22 г. ¹	13769	276212	(271030) ()		18951
		за 20 21 г. ²	14602	257796	(258629) ()		13769
задолженность по обязательному социальному страхованию		за 20 22 г. ¹	44642	93072	(48183) ()		89531
		за 20 21 г. ²	88803	86672	(130833) ()		44642
задолженность по налогам и сборам		за 20 22 г. ¹	77029	214145	(204726) ()		86448
		за 20 21 г. ²	54157	333222	(310350) ()		77029
прочие		за 20 22 г. ¹	14645	6243	(6215) ()		14673
		за 20 21 г. ¹	14683	6516	(6554) ()		14645
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	2255134	1460262	(996707) ()	x	2718689
	5570	за 20 21 г. ²	1989901	1424139	(1158906) ()	x	2255134

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	1410046	1359092	1398918
в том числе:				
поставщики, подрядчики		90282	72775	74737
задолженность по налогам и сборам		57815	27304	25810
задолженность по обязательному социальному страхованию		22334	19398	68525
задолженность по кредитам и процентам		1239615	1239615	1229846
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	300298	344625
Расходы на оплату труда	5620	257424	234168
Отчисления на социальные нужды	5630	83961	75838
Амортизация	5640	102308	92049
Прочие затраты	5650	37955	76939
Итого по элементам	5660	781946	823619
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-1576	4632
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	780370	828251

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	26425	23187	(21244)	()	28368
в том числе:						
резерв на оплату отпусков		26212	23187	(21244)	()	28155
резерв на оплату социальных расходов		213	()	()	()	213
					()	

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	470061	470061	470061
в том числе:				
(зalog имущеcтва)		470061	470061	470061
и т.д.				
Выданные - всего	5810	50000	50000	50000
в том числе:				
(зalog имущеcтва)				
и т.д.				

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹		За 20 21 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
Субсидия из федерального бюджета на компенсацию части затрат на транспортировку продукции	5901				
Субсидия из федерального бюджета на возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам	5902				
	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
	5910				
	5920				
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹				
	20 г. ²				
и т.д.					

Генеральный директор

Жимолов А. В.

Главный бухгалтер

Лихоненко О. М.

" 30 " марта 2023 г.

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, представляющий 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.