

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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>22</u> г. ¹		()		()		()				()	
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()	
в том числе: (вид нематериальных активов)	5101	за 20 <u>22</u> г. ¹		()		()		()				()	
	5111	за 20 <u>21</u> г. ²		()		()		()				()	
(вид нематериальных активов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()	
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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	5120			
в том числе: (вид нематериальных активов)	5121			
(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__22 г. ¹			()	()	
	5170	за 20__21 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	5161	за 20__22 г. ¹			()	()	
	5171	за 20__21 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ 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: (объект, группа объектов)	5181	за 20__22 г. ¹			()	()	
	5191	за 20__21 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

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 <u>22</u> г. ¹		()	()		
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²		()	()		
в том числе: (группа объектов)	5241	за 20 <u>22</u> г. ¹		()	()		
		за 20 <u>21</u> г. ²		()	()		
(группа объектов)	5251	за 20 <u>22</u> г. ¹		()	()		
		за 20 <u>21</u> г. ²		()	()		
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)	5261		
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)	5271	()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

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
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		5	
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		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	5302	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	5312	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	5306	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	5316	за 20 <u>21</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹				()					
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

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
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)	5441			
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)	5446			
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 операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>22</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)	5502	за 20 <u>22</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5522	за 20 <u>21</u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 _____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 _____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>22</u> г. ¹	8	()	5		(3)	()			5	()
	5530	за 20 <u>21</u> г. ²	16	()	628		(636)	()			8	()
в том числе: с поекпателями	5511	за 20 <u>22</u> г. ¹		()			()	()				()
	5531	за 20 <u>21</u> г. ²	3	()	620		(623)	()				()
прочая (вид)		за 20 <u>22</u> г. ¹	8	()	5		(3)	()			5	()
		за 20 <u>21</u> г. ²	13	()	8		(13)	()			8	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>22</u> г. ¹	8	()	5		(3)	()		x	5	()
	5520	за 20 <u>21</u> г. ²	16	()	628		(636)	()		x	8	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 21</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 20</u> 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: (вид)	5541						
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 зadolженность	
				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 <u>22</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: прочая	5552	за 20 <u>22</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>21</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	241	673		(913)	()		1
	5580	за 20 <u>21</u> г. ²	6	470		(235)	()		241
в том числе: прочая	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	241	673		(913)	()		1
	5581	за 20 <u>21</u> г. ²	6	470		(235)	()		241
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	241	673		(913)	()	x	1
	5570	за 20 <u>21</u> г. ²	6	470		(235)	()	x	241

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:	5591			
(вид)				
(вид)				
и т.д.	5592			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
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		

)



1

1

1

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14		(14)	()	
в том числе: резерв на отпуск (вид оценочного обязательства)	5701	14		(14)	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

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
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)	5801			
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)	5811			
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> 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 <u>22</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>21</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)	20 <u>22</u> г. ¹				()	
	20 <u>21</u> г. ²				()	
и т.д.						