

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 финансовых результатах 2022 год (тыс. руб.)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**  
АО "НИИпроектасбест" 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup>	136377	( 15 )		( 30046 )		( )				106331	( 15 )	
	<b>5110</b>	за 20 21 г. <sup>2</sup>	297202	( 15 )		( 160825 )		( )				136377	( 15 )	
в том числе:	5101	за 20 22 г. <sup>1</sup>	6949	( 15 )		( )		( )				6949	( 15 )	
Товарный знак	5111	за 20 21 г. <sup>2</sup>	6949	( 15 )		( )		( )				6949	( 15 )	
Исключит. права	5102	за 20 22 г. <sup>1</sup>	129428	( - )		( 30046 )		( )				99382	( - )	
на объекты собств.	5112	за 20 21 г. <sup>2</sup>	290253	( - )		( 160825 )		( )				129428	( - )	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. <sup>4</sup>	99382	20 21 г. <sup>2</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5120		99382	129428	290253
в том числе: Исключительные права на изобретения (вид нематериальных активов)			99382	129428	290253

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5130				
в том числе:					
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
	5150	за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
		за 20 ___ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )	( )	( )
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	спи́сано 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__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
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 22 г. <sup>1</sup>	13286	4115	( )	( 4112 )	13289
	5250	за 20 21 г. <sup>2</sup>	13613	61	( )	( 388 )	13286
в том числе:	5241	за 20 22 г. <sup>1</sup>	12339	-	( )	( - )	12339
	5251	за 20 21 г. <sup>2</sup>	12339	-	( )	( - )	12339
Здания	5242	за 2022 год	947	4115	( )	( 4112 )	950
	5252	за 2021 год	1274		( )	( 327 )	947
Машины и оборудование	5243	за 20 22 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5253	за 20 21 г. <sup>2</sup>		61	( )	( 61 )	
Транспортные средства							

## реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. <sup>1</sup>		3а 20 21 г. <sup>2</sup>	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-		-
		в том числе:			
машины и оборудование			-		-
(объект основных средств)			-		-
И т.д.			-		-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-		-
		в том числе:			
машины и оборудование			-		-
(объект основных средств)			-		-
И т.д.			-		-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
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	1033	1033	1033
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		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	( )	( )					
	5311	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	-	( )	( )					
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-		( )	( )					
		за 20__ г.			( )	( )					
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. <sup>1</sup>	-		( )	( )					
	5315	за 20__ г. <sup>2</sup>	-		( )	( )					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-		( )	( )					
		за 20__ г. <sup>2</sup>	-		( )	( )					
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20__ г. <sup>1</sup>	-		( )	( )					
	5310	за 20__ г. <sup>2</sup>	-		( )	( )					

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>	20 20 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-

## 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		оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего в т.ч.	5400	за 20 22 г. <sup>1</sup>	25942	( )	298656	( 314129 )		X	10469	( )
	5420	за 20 21 г. <sup>2</sup>	19703	( )	210263	( 204024 )		X	25942	( )
сырье и мат.	5401	за 20 22 г. <sup>1</sup>	15209	( )	41691	( 51725 )			5175	( )
	5421	за 20 21 г. <sup>2</sup>	11239	( )	34403	( 30433 )			15209	( )
затраты в НЗП	5402	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4571	( )	217275	( 221583 )			263	( )
	5422	за 20 21 г. <sup>2</sup>	4746	( )	144048	( 144223 )			4571	( )
готовая продукция	5403	за 2022г.	6162	( )	39316	( 40447 )			5031	( )
	5423	за 2021г.	3718	( )	31240	( 28796 )			6162	( )
товары	5404	за 2022г.	-	( )	374	( 374 )			-	( )
	5424	за 2021г.	-	( )	572	( 572 )			-	( )
Расх. буд. период.	5405	за 2022г.	20	( )	110	( 107 )			23	( )
	5425	за 2021г.	12	( )	115	( 107 )			20	( )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего		0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего		0	0	0
в том числе:				
Готовая продукция и товары в обороте		0	0	0
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		создание (изменение резерва)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>				списано за счет сумм резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5521	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. <sup>1</sup>	8163	( 467 )	140681	( - )	( 135069 )	( - )	( - )	( - )	13775	( 467 )
	5530	за 20 21 г. <sup>2</sup>	13778	( 467 )	139224	( - )	( 144839 )	( - )	( - )	( - )	8163	( 467 )
<b>В том числе:</b>												
по расчетам с поставщиками	5511	за 20 22 г. <sup>1</sup>	331	( - )	51209	( - )	( 51101 )	( - )	( - )	( - )	439	( - )
	5531	за 20 21 г. <sup>2</sup>	2861	( - )	61637	( - )	( 64167 )	( - )	( - )	( - )	331	( - )
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 20 22 г. <sup>1</sup>	4806	( 467 )	75752	( - )	( 69535 )	( - )	( - )	( - )	11023	( 467 )
	5532	за 20 21 г. <sup>2</sup>	8816	( 467 )	66942	( - )	( 70952 )	( - )	( - )	( - )	4806	( 467 )
расчеты с подотчет. лицами	5513	за 2022г.	-	( - )	4065	( - )	( 4065 )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5533	за 2021г.	88	( - )	3418	( - )	( 3506 )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
по расчетам с персоналом по прочим операциям	5514	за 2022г.	40	( - )	615	( - )	( 625 )	( - )	( - )	( - )	30	( - )
	5534	за 2021г.	62	( - )	696	( - )	( 718 )	( - )	( - )	( - )	40	( - )
прочие дебиторы	5515	за 2022г.	2986	( - )	9040	( - )	( 9743 )	( - )	( - )	( - )	2283	( - )
	5535	за 2021г.	1951	( - )	6531	( - )	( 5496 )	( - )	( - )	( - )	2986	( - )
<b>Итого</b>	5500	за 20 22 г. <sup>1</sup>	8163	( 467 )	140681	( - )	( 135069 )	( - )	( - )	( - )	13775	( 467 )
	5520	за 20 21 г. <sup>2</sup>	13778	( 467 )	139224	( - )	( 144839 )	( - )	( - )	( - )	8163	( 467 )

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В ТОМ ЧИСЛЕ:							

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>				
Долгосрочная задолженность всего	5551	за 20 22 г. <sup>1</sup>	3895			( )	( )	( )	3895
	5571	за 20 21 г. <sup>2</sup>	3895			( )	( )	( )	3895
	5552	за 2022г.	3895			( )	( )	( )	3895
в т.ч. по кредитам	5572	за 2021г.	3895			( )	( )	( )	3895
	5553	за 2022							-
	5573	за 2021							-
Краткосрочные обязательства всего	5560	за 20 22 г. <sup>1</sup>	32071	188378	( )	( )	( )	( )	35464
	5580	за 20 21 г. <sup>2</sup>	29535	179783	( )	( )	( )	( )	32071
в том числе:	5561	за 20 22 г. <sup>1</sup>	9297	52014	( )	( )	( )	( )	9127
перед поставщиками	5581	за 20 21 г. <sup>2</sup>	8283	65168	( )	( )	( )	( )	9297
полученные авансы от покупателей	5562	за 2022г.	12999	55789	( )	( )	( )	( )	13725
обязательства перед бюджетом	5582	за 2021г.	12583	47683	( )	( )	( )	( )	12999
	5563	за 2022г.	3455	35581	( )	( )	( )	( )	4158
	5583	за 2021г.	3175	27361	( )	( )	( )	( )	3455

обязательство	5564	за 2022г.	862	9955	(	8208	)			2609	
внебюд. Фондам	5584	за 2021г.	861	10025	(	10024	)			862	
обязательство	5565	за 2022г.	1424	34259	(	33861	)			1822	
перед персоналом	5585	за 2021г.	506	28945	(	28027	)			1424	
прочие	5566	за 2022г.	4034	780	(	791	)			4023	
обязательства	5586	за 2021г.	4127	601	(	694	)			4034	
перед	5567	за 2022г.	-	-	(	-	)			-	
учредителями	5587	за 2021г.	-	-	(	-	)			-	
краткосрочные	5568	за 2022г.	-	-	(	-	)			-	
кредиты и займы	5588	за 2021г.	-	-	(	-	)			-	
Итого	5550	за 20 22 г. <sup>1</sup>	32071	188378	(	184985	)	(		x	35464
	5570	за 20 21 г. <sup>2</sup>	29535	179783	(	177247	)	(		x	32071

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
И т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	25493	26491
Расходы на оплату труда	5620	34019	26523
Отчисления на социальные нужды	5630	9955	9979
Амортизация	5640	1332	2312
Прочие затраты	5650	<b>30677</b>	30677
Итого по элементам	5660	<b>96086</b>	95982
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]):			1069
незавершенного производства, готовой продукции и др. (приrost [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	4308	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	<b>100394</b>	<b>94913</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: Резерв на отпуск		1763	1324	( 1763 )	( - )	1324
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	-	-	-
в том числе: (вид)				
и т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	-	-	-
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. <sup>1</sup>		3а 20 21 г. <sup>2</sup>	
		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	5910	-	-	( - )	-
	5920	-	-	( - )	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	-
	20 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-
И т.д.					



Генеральный директор

*Бушухина Я.А.*

Бушухина Я.А.

Главный бухгалтер

*Неница Е.Е.*

Неница Е.Е.