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

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "Альянс-Трейд" ИНН 7447219229
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	
						выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
	5110	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
(вид 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 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5120	—	—	—
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		—	—	—
(вид нематериальных активов)		—	—	—
и т.д.		—	—	—

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
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		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
	5150	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
(объект, группа объектов)		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	(—)
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 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
	5170	за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
и т.д.			—	—	—	(—)	—
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
	5190	за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(объект, группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
и т.д.			—	—	—	—	—

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]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	5210	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
(группа основных средств)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
(группа основных средств)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
и т.д.			—	—	—	—	—	(—)	—	—	—	(—)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
	5230	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
(группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	(—)	—	—	—	(—)
(группа объектов)		за 20 22 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 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
	5250	за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
		за 20 23 г.[1]	—	—	(—)	(—)	—
(группа объектов)		за 20 22 г.[2]	—	—	(—)	(—)	—
и т.д.			—	—	—	—	—

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 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.		—	—

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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 (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 [7]	поступило	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 23 г.[1]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
	5311	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
(группа, вид)		за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
и т.д.			—	—	—		—	—	—	—	—
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
	5315	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
(группа, вид)		за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
и т.д.			—	—	—		—	—	—	—	—
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—
	5310	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	—	—	—	—	—

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	—	x	—	(—)
	5420	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	—	x	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
(группа, вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
(группа, вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	(—)	—	—	—	—	(—)
и т.д.			—	—	—	—	—	—	—	—	—

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	—	—	—
в том числе: *(группа, вид)*		—	—	—
и т.д.		—	—	—
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
	5521	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	(—)	—	(—)
и т.д.			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
	5530	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
		за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	—	—	(—)
и т.д.			—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	x	—	(—)
	5520	за 20 22 г.[2]	—	(—)	—	—	(—)	(—)	—	x	—	(—)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]		На 31 декабря 20 22 г.[2]		На 31 декабря 20 21 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)*		—	—	—	—	—	—
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 задолженность	
				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 23 г.[1]	—	—	—	(—)	(—)	(—)	—
	5571	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	(—)	(—)	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	(—)	(—)	—
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	(—)	(—)	—
и т.д.			—	—	—	—	—	—	—
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	(—)	—	—
	5580	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	(—)	—	—
в том числе:		за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	(—)	—	—
(вид)		за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	(—)	—	—
и т.д.			—	—	—	—	—	—	—
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	—	—	—	(—)	(—)	x	—
	5570	за 20 22 г.[2]	—	—	—	(—)	(—)	x	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Всего	5590	—	—	—
в том числе: *(вид)*		—	—	—
(вид)		—	—	—
и т.д.		—	—	—

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 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	—	—

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 г.[5]
Полученные - всего	5800	—	—	—
в том числе: *(вид)*		—	—	—
и т.д.		—	—	—
Выданные - всего	5810	—	—	—
в том числе: *(вид)*		—	—	—
и т.д.		—	—	—

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]		За 20 22 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 23 г.[1]	5910	—	—	(—)	—
20 22 г.[2]	5920	—	—	(—)	—
в том числе: (наименование цели) 20 23 г.[1]		—	—	(—)	—
20 22 г.[2]		—	—	(—)	—
и т.д.		—	—	—	—

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, предшествующий 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.