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)

Пояснений к бухгалтерскому балансу ООО "УРАЛ-СПОРТ" за 2023 год
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

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 амортизации	убыток 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]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)

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	0	0	0

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	0	0	0

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]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

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]	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 22 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 22 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0

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			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [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]	1377	(917)	0	(1377)	1180	(263)	0	0	0	(0)
	5210	за 20 22 г.[2]	1165	(91)	212	(0)	0	(826)	0	0	1377	(917)
в том числе:	5200	за 20 23 г.[1]	1277	(877)	0	(1277)	1116	(239)	0	0	0	(0)
Машины офисные прочие	5210	за 20 22 г.[2]	1165	(91)	112	(0)	0	(786)	0	0	1277	(877)
Машины и оборудование общего назначения прочие, не включенные в другие группировки	5200	за 20 23 г.[1]	100	(40)	0	(100)	64	(24)	0	0	0	(0)
	5210	за 20 22 г.[2]	0	(0)	100	(0)	0	(40)	0	0	100	(40)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 23 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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]	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 22 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0

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	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

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	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 22 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 23 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 22 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 23 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 22 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

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	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

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]	10	(0)	477	(401)	0	0	x	86	(0)
	5420	за 20 22 г.[2]	0	(0)	10	(0)	0	0	x	10	(0)
в том числе:	5400	за 20 23 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
(Прочие материалы)	5420	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
(Инвентарь и хозяйственные принадлежности)	5400	за 20 23 г.[1]	10	(0)	0	(10)	0	0	0	0	(0)
	5420	за 20 22 г.[2]	0	(0)	10	(0)	0	0	0	10	(0)
(Товары для перепродажи)	5400	за 20 23 г.[1]	0	(0)	477	(391)	0	0	0	86	(0)
	5420	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
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	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0

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]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]	11	(0)	52	0	(62)	(0)	0	0	1	(0)
	5530	за 20 22 г.[2]	0	(0)	11	0	(0)	(0)	0	0	11	(0)
в том числе:	5510	за 20 23 г.[1]	11	(0)	43	0	(54)	(0)	0	0	0	(0)
(Расчеты по налогам и сборам)	5530	за 20 22 г.[2]	0	(0)	11	0	(0)	(0)	0	0	11	(0)
(Расчеты по социальному страхованию)	5510	за 20 23 г.[1]	0	(0)	9	0	(8)	(0)	0	0	1	(0)
	5530	за 20 22 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	11	(0)	52	0	(62)	(0)	0	x	1	(0)
	5520	за 20 22 г.[2]	0	(0)	11	0	(0)	(0)	0	x	11	(0)

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	0	0	0	0	0	0

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)[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 23 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 22 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	1274	1403	0	(1274)	(0)	0	1403
	5580	за 20 22 г.[2]	3142	1274	0	(3142)	(0)	0	1274
в том числе:	5560	за 20 23 г.[1]	943	7	0	(943)	(0)	0	7
(Расчеты с поставщиками и подрядчиками)	5580	за 20 22 г.[2]	794	943	0	(794)	(0)	0	943
Расчеты по налогам и сборам	5560	за 20 23 г.[1]	247	1396	0	(247)	(0)	0	1396
	5580	за 20 22 г.[2]	895	247	0	(895)	(0)	0	247
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5560	за 20 23 г.[1]	35	0	0	(35)	(0)	0	0
	5580	за 20 22 г.[2]	362	35	0	(362)	(0)	0	35
Расчеты с персоналом по оплате труда	5560	за 20 23 г.[1]	35	0	0	(35)	(0)	0	0
	5580	за 20 22 г.[2]	957	35	0	(957)	(0)	0	35
Расчеты с подотчетными лицами	5560	за 20 23 г.[1]	14	0	0	(14)	(0)	0	0
	5580	за 20 22 г.[2]	134	14	0	(134)	(0)	0	14

Итого	5550	за 20 23 г.[1]	1274	1403	0	(1274)	(0)	x	1403
	5570	за 20 22 г.[2]	3142	1274	0	(3142)	(0)	x	1274

5.4. Просроченная кредиторская 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]
Всего	5590	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Материальные затраты	5610	8739	795
Расходы на оплату труда	5620	2276	2333
Отчисления на социальные нужды	5630	685	706
Амортизация	5640	263	827
Прочие затраты	5650	1787	4429
Итого по элементам	5660	13750	9090
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	13750	9090

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	0	0	(0)	(0)	0

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	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г.[1]		За 20 22 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе: на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 23 г.[1]	5910	0	0	(0)	0
20 22 г.[2]	5920	0	0	(0)	0

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.