

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 ЖК "Бирминский"
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	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	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего			()		()		()				()		()
В том числе:			()		()		()				()		()
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()		()				()		()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()		()
	за 20__ г. ¹		()		()		()				()		()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()		()
	за 20__ г. ¹		()		()		()				()		()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()		()
И т.д.			()		()		()				()		()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	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
НИОКР - всего	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()
В том числе:	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()
И т.д.							

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

с. 3

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
В том числе:	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
И т.д.			()	()	
			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
В том числе:	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹		()	()	
	за 20__ г. ²		()	()	
И т.д.			()	()	
			()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		переоценка		На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		Выбыло	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	за 20 <u>23</u> г. ¹	196610	(108539)	81951	(0)	0	(25208)		278561	(133747)
	за 20 <u>22</u> г. ²	186498	(83076)	10162	(50)	38	(25501)		196610	(108539)
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	86128	(52098)	998	()		(10495)		87126	(62593)
машины, оборудование	за 20 <u>22</u> г. ²	75968	(41879)	10160	()		(10219)		86128	(52098)
транспортные средства	за 20 <u>23</u> г. ¹	99557	(47091)	1793	()		(13818)		101350	(60909)
	за 20 <u>22</u> г. ²	99605	(32814)	2	(50)	38	(14315)		99557	(47091)
земельные участки	за 20 <u>23</u> г. ¹	1575	()	48000	()		()		49575	()
	за 20 <u>22</u> г. ²	1575	()	31160	()		(895)		1575	()
здания, сооружения	за 20 <u>23</u> г. ¹		()		()		()		31160	(895)
	за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()			()
капитальные вложения	за 20 <u>23</u> г. ¹	9350	(9350)		()		()		9350	(9350)
	за 20 <u>22</u> г. ²	9350	(8383)		()		(967)		9350	(9350)
И.Т.Д.										

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	слисано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 23 г. ¹		()		
	за 20 22 г. ²		()		
	за 20 23 г. ¹		()		
	за 20 22 г. ²		()		
В том числе:	за 20 23 г. ¹		()		
	за 20 22 г. ²		()		
	за 20 23 г. ¹		()		
(группа объектов)	за 20 23 г. ¹		()		
	за 20 22 г. ²		()		
И т.д.					

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

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹		За 20 22 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего				
В том числе:				
транспортные средства				
(объект основных средств)				
И т.д.				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:				
В том числе:				
(объект основных средств)	()	()	()	()
(объект основных средств)	()	()	()	()
И т.д.	()	()	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	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			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	18400	25300	27600

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная ⁷ корректировка	поступило	выбыло (погашено)	накопленная ⁷ корректировка	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная ⁷ корректировка	
Долгосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()						
	за 20__ г. ²				()						
в том числе: (арулла, вид)	за 20__ г. ¹				()						
	за 20__ г. ²				()						
И Т. Д.											
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()						
	за 20__ г. ²				()						
в том числе: (арулла, вид)	за 20__ г. ¹				()						
	за 20__ г. ²				()						
И Т. Д.											
Финансовые вложения - ИТОГО	за 20__ г. ¹				()						
	за 20__ г. ²				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На	На 31 декабря	На 31 декабря
	20__ г. ⁴	20__ г. ²	20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в запое, - всего			
В том числе:			
(аррлы, виды)			
И т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
В том числе:			
(аррлы, виды)			
И т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости	себе-стоимость
Запасы - всего	за 20 23 г. ¹	127646 ✓	()	208088 ✓	(304357 ✓)			31377 ✓	()
	за 20 22 г. ²	40312 ✓	()	175363 ✓	(88029 ✓)			127646 ✓	()
В том числе:	за 20 23 г. ¹	1799 ✓	()	79066 ✓	(80361 ✓)			504 ✓	()
	сырье, материалы	9669 ✓	()	49516 ✓	(57386 ✓)			1799 ✓	()
затраты в незавершенном производстве	за 20 23 г. ¹		()		()				()
	за 20 22 г. ²	22000 ✓	()		(22000 ✓)				()
готовая продукция	за 20 23 г. ¹	125847 ✓	()	129022 ✓	(223996 ✓)			30873 ✓	()
	за 20 22 г. ²	8643 ✓	()	125847 ✓	(8643 ✓)			125847 ✓	()

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
(арулла, вид)			
И т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(арулла, вид)			
И т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	Выбыло на списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва	перевод из долго-срочную задолженность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	409 ✓	()	0		(409 ✓)				0		
	за 20 22 г. ²	2359 ✓	()	3377 ✓		(5327 ✓)				409 ✓		
в том числе:	за 20 23 г. ¹	409 ✓	()			(409 ✓)				409 ✓		
	за 20 22 г. ²	2359 ✓	()	3377 ✓		(5327 ✓)						
прочие	за 20 23 г. ¹		()									
	за 20 22 г. ²		()									
(евр)	за 20 23 г. ¹		()									
	за 20 22 г. ²		()									
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	47316 ✓	()	103685 ✓		(47316 ✓)				103685 ✓		
	за 20 22 г. ²	10573 ✓	()	47315 ✓		(10572 ✓)				47316 ✓		
в том числе:	за 20 23 г. ¹		()	88558 ✓						88558 ✓		
	за 20 22 г. ²		()									
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 20 23 г. ¹	45956 ✓	()	15127 ✓		(45956 ✓)				15127 ✓		
	за 20 22 г. ²	10573 ✓	()	45955 ✓		(10572 ✓)				45956 ✓		
авансы выданные	за 20 23 г. ¹	1360 ✓	()			(1360 ✓)				1360 ✓		
	за 20 22 г. ²		()	1360 ✓								
прочие	за 20 23 г. ¹		()									
	за 20 22 г. ²		()									
и т.д.	за 20 23 г. ¹	47725 ✓	()	103685 ✓		(47725 ✓)				103685 ✓		
	за 20 22 г. ²	12932 ✓	()	50692 ✓		(15899 ✓)				47725 ✓		
Итого	за 20 23 г. ¹	47725 ✓	()	103685 ✓		(47725 ✓)				103685 ✓		
	за 20 22 г. ²	12932 ✓	()	50692 ✓		(15899 ✓)				47725 ✓		

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(вкл)						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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	за 20__ 23__ г. ¹	165842 ✓	69049 ✓	(91653 ✓)			143238 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	78749 ✓	92077 ✓	(4984 ✓)			165842 ✓
в том числе: кредиты	за 20__ 23__ г. ¹	25300 ✓		(6900 ✓)			18400 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	27600 ✓		(2300 ✓)			25300 ✓
заимы	за 20__ 23__ г. ¹	133700 ✓	60730 ✓	(82150 ✓)			112280 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	45050 ✓	88650 ✓	()			133700 ✓
прочие	за 20__ 23__ г. ¹	6842 ✓	8319 ✓	(2603 ✓)			12558 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	6099 ✓	3427 ✓	(2684 ✓)			6842 ✓
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__ 23__ г. ¹	45996 ✓	62621 ✓	(80516 ✓)			28101 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	48827 ✓	48356 ✓	(51187 ✓)			45996 ✓
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 20__ 23__ г. ¹	7166 ✓	3042 ✓	(7163 ✓)			3045 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	18832 ✓	7166 ✓	(18832 ✓)			7166 ✓
расчеты по налогам и сборам	за 20__ 22__ г. ²	33 ✓	41371 ✓	(28102 ✓)			13302 ✓
	за 20__ 23__ г. ¹	1064 ✓	33 ✓	(1064 ✓)			33 ✓
кредиты	за 20__ 23__ г. ¹	38108 ✓	11130 ✓	(38108 ✓)			11130 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	27621 ✓	40468 ✓	(29981 ✓)			38108 ✓
прочие	за 20__ 23__ г. ¹	689 ✓	7078 ✓	(7143 ✓)			624 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	1310 ✓	689 ✓	(1310 ✓)			689 ✓
и т.д.							
Итого	за 20__ 23__ г. ¹	211838 ✓	131670 ✓	(172169 ✓)			171339 ✓
	за 20__ 22__ г. ²	127576 ✓	140433 ✓	(56171 ✓)			211838 ✓

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Материальные затраты	75138	69460
Расходы на оплату труда	4621	3530
Отчисления на социальные нужды	1375	787
Амортизация	25123	25501
Прочие затраты	19218	4569
Итого по элементам	125475	103847
Изменение остатков (приrost [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	94974	-95204
Итого расходы по обычным видам деятельности	220449	8643

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		())	
В том числе:		())	
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		())	
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		())	
И т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т.д.			
Выданные - всего	18400	25300	27600
в том числе:			
<i>объекты осп/переданные в залог</i>	18400	25300	27600
И т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20__ г. ¹		За 20__ г. ²		
	20__	г. ¹	20__	г. ²	
Получено бюджетных средств - всего			2736		
в том числе:					
на текущие расходы			2736		
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20	г. ¹	()	()	
	20	г. ²	()	()	
В том числе:	20	г. ¹	()	()	
(наименование цели)	20	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" изменует 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;
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.