

ООО "СМУ-53"

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
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2023 год
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	от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹	()	()		()	()				()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()				()	()
в том числе:	за 20__ г. ¹	()	()		()	()				()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()				()	()
(вид нематериальных активов)	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.			

1.5. 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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
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			()	()	
(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						На конец периода	
					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	за 20 <u>23</u> г. ¹	56200	(43163)	2107	(345)	345	(2894)		57962	(45712)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	56722	(40330)		(522)	267	(3100)		56200	(43163)		
в том числе:	за 20 <u>23</u> г. ¹	15143	(7740)		(0)	0	(586)		15143	(8326)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	15252	(7224)		(109)	69	(585)		15143	(7740)		
Машины и оборудование	за 20 <u>23</u> г. ¹	1744	(1224)	2107	(0)	0	(232)		3851	1456)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	2157	(1256)		(413)	198	(166)		1744	(1224)		
Произв. и хоз. инвентарь	за 20 <u>23</u> г. ¹	0	(0)		()		()		0	(0)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	0	(0)		(0)	0	()		0	(0)		
Транспортные средства	за 20 <u>23</u> г. ¹	38393	(33968)		(345)	345	(2057)		38048	(35680)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	38393	(31638)		(0)	0	(2330)		38393	(33968)		
Сооружения	за 20 <u>23</u> г. ¹	578	(231)		()		(19)		578	(250)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	578	(212)		(0)	0	(19)		578	(231)		
Земельные участки	за 20 <u>23</u> г. ¹	342	(0)		()		()		342	(0)		
	за 20 <u>22</u> г. ²	342	(0)		()		()		342	(0)		

Учено в составе							
доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 ____ г.¹	()		()		()	()
	за 20 ____ г.²	()		()		()	()
В том числе:	за 20 ____ г.¹	()		()		()	()
	за 20 ____ г.²	()		()		()	()
(группа объектов)	за 20 ____ г.¹	()		()		()	()
	за 20 ____ г.²	()		()		()	()
(группа объектов)	за 20 ____ г.¹	()		()		()	()
	за 20 ____ г.²	()		()		()	()
И т.д.							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹			() ()		
	за 20__ г. ²			() ()		
	за 20__ г. ¹			() ()		
	за 20__ г. ²			() ()		
в том числе:	за 20__ г. ¹			() ()		
	за 20__ г. ²			() ()		
(аргумент объектов)	за 20__ г. ¹			() ()		
	за 20__ г. ²			() ()		
и т.д.	за 20__ г. ²			() ()		

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

Наименование показателя	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(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

с. 6

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

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)		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: (группа, 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: (группа, вид)	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
и т.д.										
Финансовых вложений -	за 20__ г. 1				()					
	за 20__ г. 2				()					
Итого	за 20__ г. 2				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группы, единицы)			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(группы, единицы)			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	за 20 23 г. ¹	25315	()	30776	(35227)						
	за 20 22 г. ²	11149	()	50406	(36240)			X	25315	()	
в том числе:	за 20 23 г. ¹	25285	()	21946	(26401)				20830	()	
	за 20 22 г. ²	11099	()	42752	(28566)				25285	()	
Топливо	за 20 23 г. ¹	27	()	3405	(3398)				34	()	
	за 20 22 г. ²	40	()	3125	(3138)				27	()	
Запчасти	за 20 23 г. ²	3	()	3706	(3709)				0	()	
	за 20 22 г. ²	6	()	2837	(2840)				3	()	
Инвентарь и хоз. принадлежности	за 20 23 г. ¹	0	()	210	(210)				0	()	
	за 20 22 г. ²	4	()	303	(307)				0	()	
Спецоджда и спецоснастка	за 20 23 г. ²	0	()	1056	(1056)				0	()	
	за 20 22 г. ²	0	()	1206	(1206)				0	()	
Прочие (группа, вид)	за 20 23 г. ¹	0	()	453	(453)				0	()	
	за 20 22 г. ²	0	()	183	(183)				0	()	

	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:			
(группа, ед.)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по			
в том числе:			
(группа, ед.)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

с. 10

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	выбыло на финансовый результат ⁸	возврат резерва	перевод из долго-срочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. ¹		()			()	()	()	()
	за 20__ г. ²		()			()	()	()	()
в том числе:	за 20__ г. ¹		()			()	()	()	()
	за 20__ г. ²		()			()	()	()	()
И т.д.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	45137	()	150132		(150182)	()		45087
	за 20 22 г. ²	35253	()	143753		(133869)	()		45137
расчеты с покупателями	за 20 23 г. ¹	30334	()	135785		(131088)	()		35031
	за 20 22 г. ²	28286	()	119591		(117543)	()		30334
авансы выданные	за 20 23 г. ¹	2411	()	5377		(5870)	()		1918
	за 20 22 г. ²	782	()	2376		(747)	()		2411
прочая	за 20 23 г. ¹	12392	()	8970		(13224)	()		8138
	за 20 22 г. ²	6185	()	21786		(15579)	()		12392
И т.д.									
Итого	за 20 23 г. ¹	45137	()	150132		(150182)	()	x	45087
	за 20 22 г. ²	35253	()	143753		(133869)	()	x	45137

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____г.	На 31 декабря 20____г.	На 31 декабря 20____г.
Всего			
в том числе:			
(в т.ч.)			
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- срочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на финансовый		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. ¹				()	()		
	за 20 ____ г. ²				()	()		
					()	()		
в том числе:	за 20 ____ г. ¹				()	()		
	за 20 ____ г. ²				()	()		
					()	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 23 г. ¹	53478	93317		(101495)	()		45300
	за 20 22 г. ²	7135	157180		(110837)	()		53478
в том числе:	за 20 23 г. ¹	695	38299		(38946)	()		48
	за 20 22 г. ²	1589	65848		(66742)	()		695
расчеты с поставщиками	за 20 23 г. ¹	51807	51109		(61979)	()		40937
	за 20 22 г. ²	4739	90434		(43366)	()		51807
авансы полученные	за 20 23 г. ¹	976	3909		(570)	()		4315
	за 20 22 г. ²	807	898		(729)	()		976
и т.д.								
	за 20 23 г. ¹	53478	93317		(101495)	()	x	45300
	за 20 22 г. ²	7135	157180		(110837)	()	x	53478

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 12

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 23 ____ г. ¹	За 20 22 ____ г. ²
Материальные затраты	35510	37133
Расходы на оплату труда	45939	36343
Отчисления на социальные нужды	13484	10462
Амортизация	2894	3101
Прочие затраты	4706	4625
Итого по элементам	102533	91664
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	102533	91664

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: (вид оценочного обязательства)			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные - всего			
В том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
В том числе: (вид)			
и т.д.			

9. Государственная помощь

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

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;
8. Данные резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.