Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) ООО "Мечта" г. Сердобск за 2023 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

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]	3946	(900)	0	( )		(776)				3946	(1676)
	5110	за 20 22 г.[2]	3570	(129)	376	( )		(771)				3946	(900)
в том числе:	5101	за 20 23 г.[1]	3946	(900)	0	( )		(776)				3946	(900)
Исключительное авторское право на	5111	за 20 22 г.[2]	3570	(129)	376	( )		(771)				3946	(900)
		за 20 ____ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ 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 _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ 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 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		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

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 ___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 22 г.[2]		376	( )	(376)	
в том числе:	5181	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
ПО для маркировки	5191	за 20 22 г.[2]		376	( )	(376)	
		за 20 ___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 ___ 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]	37563	(22663)	3871	(0)	0	(3658)			41434	(26321)
	5210	за 20 22 г. [2]	32723	(19558)	4908	(68)	68	(3173)	0	0	37563	(22663)
в том числе:	5201	за 20 23 г. [1]	5044	(2648)		( )		(66)			5044	(2714)
здания	5211	за 20 22 г. [2]	5044	(2581)		( )		(67)			5044	(2648)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 23 г. [1]	1617	(864)		( )		(92)			1617	(956)
	5212	за 20 22 г. [2]	1617	(772)		( )		(92)			1617	(864)
машины и оборудование	5203	за 20 23 г. [1]	24586	(17495)	1444	( )		(2388)			26030	(19883)
	5213	за 20 22 г. [2]	23948	(14962)	706	(68)	68	(2601)			24586	(17495)
транспортные средства	5204	за 20 23 г. [1]	6168	(1656)	2427	( )		(1112)			8595	(2768)
	5214	за 20 22 г. [2]	1966	(1243)	4202	( )		(413)			6168	(1656)
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 23 г. [1]	0	(0)		( )		( )			0	(0)
	5215	за 20 22 г. [2]	0	(0)		( )		( )			0	(0)
земельные участки	5206	за 20 23 г. [1]	148	( )		( )		( )			148	( )
	5216	за 20 22 г. [2]	148	( )		( )		( )			148	( )

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
здания		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20___ 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]	47	3871	(47)	(3871)	
	5250	за 20 22 г.[2]	47	4908	( )	(3246)	47
в том числе:		за 20 23 г.[1]	47	624	(47)	(624)	47
Проект узла учета газа		за 20 22 г.[2]	47		( )	( )	47
Система пожарной сигнализации		за 20 23 г.[1]	0	820	( )	(820)	0
Оборудование (компрессор,установка холодильная, резервуар ВДП-1)		за 20 22 г.[2]	0	706	( )	(336)	0
Транспортные средства (Белава 1220АО Т 235ОУ Белава 1220АО С746ОС,Белава 1220АО С987ОС,Автофургон 578802)		за 20 23 г.[1]	0	2427	( )	(2427)	0
		за 20 22 г.[2]	0	4202	( )	(4202)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.[1]	За 20 ____ г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: *(объект основных средств)*			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
(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	765	775	775
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2391	2494	7607
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
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]				( )					
ЦБ у др. организаций		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]				( )					
Предоставленные займы		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]	23741	( )	701115	(701394)			x	23462	( )
	5420	за 20 22 г.[2]	16555	( )	754924	(747700)			x	23741	( )
в том числе:		за 20 23 г.[1]	10162	( )	274721	(277101)			28478	7782	( )
сырье и материалы		за 20 22 г.[2]	8778	( )	305582	(304160)			-38	10162	( )
готовая продукция,товары для перепродажи		за 20 23 г.[1]	13579	( )	426394	(424293)				15680	( )
		за 20 22 г.[2]	7777	( )	449342	(443540)			38	13579	( )

4.2. Запасы в залоге

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]
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			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность		
			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		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]	11377	( )	9810	452	(11827)	(2)	372		9810	(372)
	5530	за 20 22 г.[2]	7960	(147)	11377		(7960)	( )	-147		11377	( )
в том числе:		за 20 23 г.[1]	9644	( )	7619		(9642)	(2)	372		7619	(372)
расчеты с покупателями и		за 20 22 г.[2]	6618	(147)	9644		(6618)	( )	-147		9644	( )
авансы выданные		за 20 23 г.[1]	1733	( )	2191		(1733)	( )			2191	( )
		за 20 22 г.[2]	1342	( )	1733		(1342)	( )			1733	( )
Прочая		за 20 23 г.[1]		( )		452	(452)	( )				( )
		за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )				( )
Итого	5500	за 20 23 г.[1]	11377	( )	9810	452	(11827)	(2)	372	x	9810	(372)
	5520	за 20 22 г.[2]	7960	(147)	11377		(7960)	( )	-147	x	11377	( )

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
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	причитающиеся	погашение	списание		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.[1]	2405	1543		(2202)	( )	( )	1746
	5571	за 20 22 г.[2]		2405		( )	( )	( )	2405
в том числе:		за 20 23 г.[1]	2405	1543		(2202)	( )	( )	1746
финансовая аренда (лизинг)		за 20 22 г.[2]		2405		( )	( )	( )	2405
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	14927	11331		(14927)	(0)		11331
	5580	за 20 22 г.[2]	11318	14916		(11307)	(0)		14927
в том числе:		за 20 23 г.[1]	9923	7005		(9923)	(0)		7005
с поставщиками подрядчиками		за 20 22 г.[2]	7739	9923		(7739)	( )		9923
перед персоналом		за 20 23 г.[1]	1478	2157		(1478)	( )		2157
		за 20 22 г.[2]	1186	1478		(1186)	( )		1478

расчеты по налогам		за 20 23 г.[1]	1490	2002		(1490)	( )		2002
		за 20 22 г.[2]	1615	1490		(1615)	( )		1490
перед фондами		за 20 23 г.[1]	15	20		(15)	( )		20
		за 20 22 г.[2]	755	15		(755)	( )		15
авансы полученные		за 20 23 г.[1]	2021	147		(2021)	( )		147
		за 20 22 г.[2]	23	2010		(12)	( )		2021
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	17332	12874		(17129)	(0)	x	13077
	5570	за 20 22 г.[2]	11318	17321		(11307)	(0)	x	17332

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
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	276866	304181
Расходы на оплату труда	5620	49021	43996
Отчисления на социальные нужды	5630	11521	10159
Амортизация	5640	4434	3944
Прочие затраты	5650	32444	29007
Итого по элементам	5660	374286	391287
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-2101	-5802
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	372185	385485

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	1586	4754	(4602)	(158)	1580
в том числе: *резерв на оплату отпусков*		1586	4754	(4602)	(158)	1580
				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

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]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *объект ОС, в залоге*				
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	146		1256	
в том числе: субсидирование	5901	146		1256	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г.[1]	5910			( )	
20 ____ г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели) 20 ____ г.[1]				( )	
20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.					

Директор _____ Качурин. В.В

Главный бухгалтер _____ Федорова Ю.Е. 09.02.2024

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.