

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)

ООО "Прогресс"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год (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	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		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	Код	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
и т.д.				

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
и т.д.				

[illegible]

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			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		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 <u>23</u> г. ¹	11706	()	99049	()		(11683)			110755	(11683)
	5210	за 20 <u>22</u> г. ²		()	11706	()		()			11706	(0)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	932	()		()			932	()
Земля		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	4395	(0)	1684	()		(407)			6079	(407)
Здания		за 20 <u>22</u> г. ²		()	4395	()		()			4395	(0)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	7311	()	4008	()		(1386)			11319	(1386)
Сооружения и передаточные устройства		за 20 <u>22</u> г. ²		()	7311	()		()			7311	(0)
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	53127	()		(6011)			53127	(6011)
Машины и оборудование		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	39174	()		(3864)			39174	(3864)
Транспортные средства		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	82	()		(8)			82	(8)
Инвентарь производственный и хозяйственный		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	42	()		(7)			42	(7)
Бытовые электроприборы		за 20 <u>22</u> г. ²		()		()		()				()

[illegible]

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 <u>23</u> г. ¹		113902	()	(99049)	14853
	5250	за 20 <u>22</u> г. ²		11706	()	(11706)	0
В том числе: Земля		за 20 <u>23</u> г. ¹		932	()	(932)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
Здания		за 20 <u>23</u> г. ¹		15849	()	(1684)	14165
		за 20 <u>22</u> г. ²		4395	()	(4395)	0
Сооружения и передаточные устройства		за 20 <u>23</u> г. ¹		4008	()	(4008)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²		7311	()	(7311)	0
Машины и оборудование		за 20 <u>23</u> г. ¹		53335	()	(53127)	208
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
Транспортные средства		за 20 <u>23</u> г. ¹		39654	()	(39174)	480
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
Инвентарь производственный и хозяйственный		за 20 <u>23</u> г. ¹		82	()	(82)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	
Бытовые электроприборы		за 20 <u>23</u> г. ¹		42	()	(42)	0
		за 20 <u>22</u> г. ²			()	()	

**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:			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		()	()
		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 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 (зalog 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²				()					
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>22</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	2010			(2010)				0	
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²			12260	(10250)				2010	
в том числе: Депозитный вклад		за 20 <u>23</u> г. ¹	2010			(2010)				0	
		за 20 <u>22</u> г. ²			12260	(10250)				2010	
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	2010			(2010)				0	
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²			12260	(10250)				2010	

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	2851	()	195451		(94305)	()			103997	()
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²		()	2851		()	()			2851	()
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹	2850	()			(2850)	()			0	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()	2850		()	()			2850	()
Расчеты с учредителями		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	55690		(300)	()			55390	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()				()
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	139129		(90572)	()			48557	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()				()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>23</u> г. ¹		()	362		(318)	()			44	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()			()	()				()
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам		за 20 <u>23</u> г. ¹	1	()	270		(265)	()			6	()
		за 20 <u>22</u> г. ²		()	1		()	()			1	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	2851	()	195451		(94305)	()		x	103997	()
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	0	()	2851		()	()		x	2851	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540						
в том числе:							
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 <u>23</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>22</u> г. ²				()	()	()	
в том числе:		за 20 <u>23</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>22</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>23</u> г. ¹	30411	708185	7580	(671632)	(7634)		66910
	5580	за 20 <u>22</u> г. ²		50390	54	(20033)	()		30411
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	8296	138359		(80842)	()		65813
		за 20 <u>22</u> г. ²		28326		(20030)	()		8296
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	23	3115		(2717)	()		421
		за 20 <u>22</u> г. ²		23		()	()		23
<i>Расчеты по кредитам и займам</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	22054	543950	7580	(565950)	(7634)		0
		за 20 <u>22</u> г. ²		22000	54	()	()		22054
<i>Расчеты по социальному страхованию</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	8	4105		(3945)	()		168
		за 20 <u>22</u> г. ²		8		()	()		8
<i>Расчеты с персоналом</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	20	18517		(18041)	()		496
		за 20 <u>22</u> г. ²		23		(3)	()		20
<i>Прочее</i>		за 20 <u>23</u> г. ¹	10	139		(137)	()		12
		за 20 <u>22</u> г. ²		10		()	()		10
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>23</u> г. ¹	30411	708185		(671632)	()	х	66964
	5570	за 20 <u>22</u> г. ²	0	50390		(20033)	()	х	30411

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>23</u> г. ¹	За 20 <u>22</u> г. ²
Материальные затраты	5610	87680	
Расходы на оплату труда	5620	17448	
Отчисления на социальные нужды	5630	4105	
Амортизация	5640	11683	
Прочие затраты	5650	23163	
Итого по элементам	5660	144079	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(110348)	(177)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33731	(177)

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 _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 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 ____ г. ¹		За 20 ____ 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 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	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" 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.