Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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)

Пояснений к бухгалтерскому балансу
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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе:		за 20 г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 г.[2]		( )		( )		( )					( )
		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 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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 31 декабря 20 23 г.[4]	На 31 декабря 20 22 г.[2]	На 31 декабря 20 21 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 23 г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 22 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 23 г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 22 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]			( )	( )	
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.					( )	( )	

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		начислено амортизации [6]	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	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]		( )		( )		( )				( )
	5210	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе: Здания	5211	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
Машины и оборудование	5213	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
Транспортные средства	5214	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
Земельный участок	5216	за 20 22 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе: Здания	5201	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )
Машины и оборудование	5203	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )
Транспортные средства	5204	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )
Земельный участок	5206	за 20 23 г.[1]		( )		( )		( )				( )

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]			( )	( )	
	5250	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
Строительство объектов основных средств	5251	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
в том числе: квартиры	5251	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
Приобретение отдельных объектов основных средств	5252	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
в том числе: машины и оборудование	5252	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
Сооружения и передаточные устройства	5252	за 20 22 г.[2]			( )	( )	
Строительство объектов основных средств	5241	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
в том числе: квартиры	5241	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
Приобретение отдельных объектов основных средств	5242	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
в том числе: машины и оборудование	5242	за 20 23 г.[1]			( )	( )	
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 23 г.[1]			( )	( )	

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		
в том числе: *(объект основных средств)*			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(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			
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 (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

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 2023 г.[1]	3450			( )				3450	
	5311	за 2022 г.[2]	3450			( )				3450	
вклады в уставные капиталы, в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		за 2023 г.[1]	3450			( )				3450	
вклады в уставные капиталы, в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		за 2022 г.[2]	3450			( )				3450	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.[1]				( )					
	5315	за 2022 г.[2]				( )					
Депозиты		за 2023 г.[1]				( )					
		за 2022 г.[2]				( )					
и т.д.						( )					
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.[1]	3450			( )				3450	
	5310	за 2022 г.[2]	3450			( )				3450	

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]		( )		( )					( )
	5420	за 20 22 г.[2]		( )		( )			x		( )
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 22 г.[2]		( )		( )			x		( )
	5401	за 20 23 г.[1]		( )		( )					( )
готовая продукция и товары для перепродажи	5423/5424	за 20 22 г.[2]		( )		( )					( )
	5403/5404	за 20 23 г.[1]		( )		( )					( )
расходы будущих периодов	5425	за 20 22 г.[2]		( )		( )					( )
	5405	за 20 23 г.[1]		( )		( )					( )

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			
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

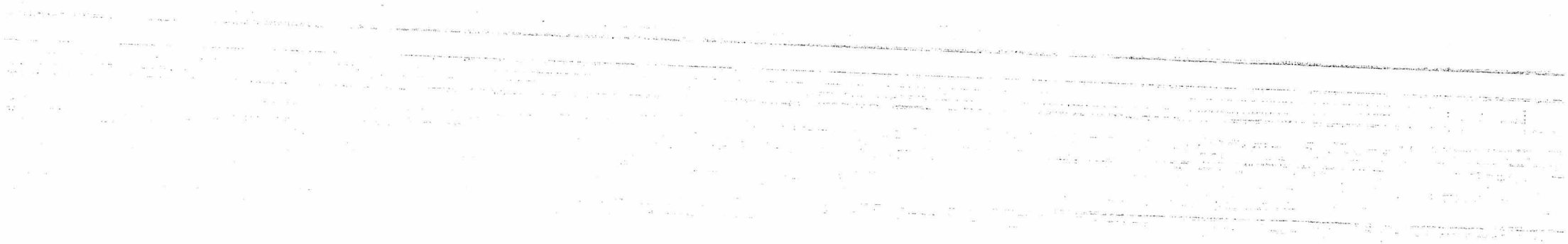
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и 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 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *(вид)*		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.[1]		( )			( )	( )				( )
	5530	за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )				( )
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 23 г.[1]		( )			( )	( )				( )
	5531	за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )				( )
авансы выданные, (отражены с НДС)	5512	за 20 23 г.[1]		( )			( )	( )				( )
	5532	за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )				( )
прочие дебиторы	5513	за 20 23 г.[1]		( )			( )	( )				( )
	5533	за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )				( )
Итого	5500	за 20 23 г.[1]		( )			( )	( )		x		( )
	5520	за 20 22 г.[2]		( )			( )	( )		x		( )

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						
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 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 ___ г.[1]							
	5571	за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.						( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.[1]	0	89		(82)	( )		7
	5580	за 20 22 г.[2]	0	85		(85)	( )		0
в том числе: поставщики, подрядчики и задолженность перед персоналом организации	5561	за 20 23 г.[1]	0	62		57)	( )		5
	5581	за 20 22 г.[2]	0	59		(59)	( )		0
задолженность перед государственными внебюджетными фондами и задолженность по налогам и сборам	5562	за 20 23 г.[1]	0	27		(25)	( )		2
	5582	за 20 22 г.[2]	0	26		(26)	( )		0
прочие кредиторы, (в том числе авансы полученные)	5563	за 20 23 г.[1]				( )	( )		
	5583	за 20 22 г.[2]				( )	( )		
Итого	5550	за 20 23 г.[1]	0	89		(82)	( )	x	7
	5570	за 20 22 г.[2]	0	85		(85)	( )	x	0



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			
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	62	59
Расходы на оплату труда	5620	20	19
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660	82	78
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	82	78

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: резерв предстоящей оплаты отпусков				( )	( )	

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			
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 23 г.[1]	За 20 22 г.[2]
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		

Бюджетные кредиты		Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
- всего	20 23 г.[1]	5910			( )	
	20 22 г.[2]	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)	20 23 г.[1]				( )	
	20 22 г.[2]				( )	
и т.д.						

Директор ООО "Промстройконструкция" Ковалева Е.Б.

Главный бухгалтер ООО "Промстройконструкция" Матасова Н.Б.

27.03.2024г.