



Директор ООО "Билгайт" \_\_\_\_\_

Белоухова О.М.

ООО "Билгайт"

Пояснительная записка к балансу за 2023г

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

**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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		выбыло		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 __ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5110	за 20 __ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20 __ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20 __ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.										

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 20 __ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 __ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 __ г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
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**

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. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
В том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
И т.д.				( )	( )	)	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
В том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	)	
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	)	
И т.д.				( )	( )	)	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств (руб)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup> руб	накопленная амортизация <sup>6</sup> руб	поступило руб	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup> руб	накопленная амортизация <sup>6</sup> руб	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности - всего)	5200	за 20__ 23__ г. <sup>1</sup>	712155	( 677795 )	0	( 0 )	0	( 17180 )	0	0	0	712155	( 694975 )
		за 20 22__ г. <sup>2</sup>	712155	( 660615 )	0	( 0 )	0	( 17180 )	0	0	0	712155	( 677795 )
в том числе:		за 20 23__ г. <sup>1</sup>	712155	( 677795 )		( 0 )		( 17180 )				712155	( 694975 )
		за 20 22__ г. <sup>2</sup>	712155	( 660615 )	0	( 0 )		( 17180 )	0	0		712155	( 677795 )
Оборудование и проч		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
в том числе:		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
(группа объектов)		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
(группа объектов)		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
И т.д.		за 20__ 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20__ 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )



Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
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. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 22 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
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	0	0	0

**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		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>		
						перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>						
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )							
	<b>5311</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )							
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )							
(арулла, вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )							
и т.д.						( )							
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )							
	<b>5315</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )							
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )							
(арулла, вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )							
и т.д.						( )							
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	<b>5300</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )							
	<b>5310</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )							

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

0710005 с. 8

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(арулла, вид)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - 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	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. 1	0	( )	0	( 0 )			0	( )
		за 20 22 г. 2	0	( )	0	( 0 )		X	0	( )
в том числе:		за 20 23 г. 1	0	( )	0	( 0 )			0	( )
		за 20 22 г. 2	0	( )	0	( 0 )			0	( )
проч. материалы		за 20 23 г. 1	0	( )	0	( 0 )			0	( )
		за 20 22 г. 2	0	( )	0	( 0 )			0	( )
и т.д.			0	( )	0	( 0 )			0	( )

#### 4.2. Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 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: (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 (тыс.руб)**

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-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста-новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>	0	( )			( )	( )		( )	( )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
(евр)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
(евр)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. <sup>1</sup>	911	( )	17		( 0 )	( )		( )	928
	5530	за 20 22 г. <sup>2</sup>	2595	( )	0		( 1684 )	( )		( )	911
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
(евр)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
(евр)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )	( )
и т.д.											
Итого	5500	за 20 23 г. <sup>1</sup>	911	( )	17		( 0 )	( )		( )	928
	5520	за 20 22 г. <sup>2</sup>	2595	( )	0		( 1684 )	( )		( )	911

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20____ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20____ г. <sup>5</sup>	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540						
В том числе:							
(вид)							
И т.д.							

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс.руб)**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долгот- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	( )		
в том числе:	5571	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	( )		
(вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	( )		
И т.д.		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	( )		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20__ г. <sup>1</sup>	982	2	( 0 )	( )	( )	984	
в том числе:	5580	за 20__ г. <sup>2</sup>	3684	0	( 2702 )	( )	( )	982	
(вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	( )		
И т.д.		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	( )		
Итого	5550	за 20__ г. <sup>1</sup>	982	2	( 0 )	( )	( )	984	
	5570	за 20__ г. <sup>2</sup>	3684	0	( 2702 )	( )	( )	982	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. <sup>1</sup>	За 20 22 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	504 896	1 272 678
Расходы на оплату труда	5620	57 000	65 200
Отчисления на социальные нужды	5630	17 214	19 690
Амортизация	5640	17 180	17 180
Прочие затраты	5650	107 419	130 512
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>703 709</b>	<b>1 505 260</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>703 709</b>	<b>1 505 260</b>

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>					
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)						
(вид оценочного обязательства)						
и т.д.						

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
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. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. <sup>1</sup>	5910		( ____ )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>	5920		( ____ )	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>			( ____ )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>			( ____ )	
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;
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.