Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
### 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | 5100 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |

### 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |

### 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | Часть стоимости, списанная на расходы за период | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| **НИОКР - всего** | 5140 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | За 2022 г. | - | - | - | - | - |
| **Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего** | 5180 | За 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | За 2022 г. | 37 | - | (37) | - | - |
| в том числе: | 5181 | За 2023 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | За 2022 г. | 37 | - | (37) | - | - |

Руководитель _____ Костина Ирина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

## 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 | Переоценка | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | За 2023 г. | 57780 | (23824) | 142319 | 475 | - | (53760) | - | - | 199624 | (77584) |
| | 5210 | За 2022 г. | 54214 | (10982) | 5738 | 2472 | (1163) | (14686) | 300 | - | 57780 | (23824) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Вычислительная техника | 5201 | За 2023 г. | 2042 | (1369) | 396 | 204 | - | (433) | - | - | 2234 | (1802) |
| | 5211 | За 2022 г. | 2126 | (947) | 278 | 362 | (310) | (641) | - | - | 2042 | (1369) |
| Мебель | 5202 | За 2023 г. | 417 | (98) | - | - | - | (82) | - | - | 417 | (180) |
| | 5212 | За 2022 г. | 417 | (16) | - | - | - | (82) | - | - | 417 | (98) |
| Оборудование инженерное | 5203 | За 2023 г. | 3110 | (1075) | - | - | - | (853) | - | - | 3110 | (1928) |
| | 5213 | За 2022 г. | 3463 | (387) | - | 353 | (99) | (877) | - | - | 3110 | (1075) |
| Оборудование производственное | 5204 | За 2023 г. | 32639 | (15581) | 17356 | - | - | (9145) | - | - | 49995 | (24726) |
| | 5214 | За 2022 г. | 32447 | (5996) | 192 | - | - | (9584) | - | - | 32639 | (15581) |
| Транспортные средства | 5205 | За 2023 г. | 9028 | (3273) | 7490 | - | - | (2596) | - | - | 16518 | (5869) |
| | 5215 | За 2022 г. | 8612 | (1861) | 116 | - | - | (2094) | 300 | - | 9028 | (3273) |
| Прочие основные фонды | 5206 | За 2023 г. | 10544 | (2428) | 117077 | 271 | - | (40651) | - | - | 127350 | (43079) |
| | 5216 | За 2022 г. | 7149 | (1775) | 5152 | 1757 | (754) | (1408) | - | - | 10544 | (2428) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2023 г. | 60 | 141349 | - | 141349 | 60 |
| | 5250 | За 2022 г. | 60 | 2648 | - | 2648 | 60 |
| в том числе: | 5241 | За 2023 г. | 60 | 142319 | - | 142319 | 60 |
| | 5251 | За 2022 г. | 60 | 2648 | - | 2648 | 60 |

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | За 2022 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов** | 5260 | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов** | 5270 | - | - |

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| 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 | 91487 | 4495 | 4495 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | | 415519 | 657394 |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____ Костина Ирина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Увертюре» «Uberture» LLC Россия, г.Бердск

## 3. Финансовые вложения

### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная корректировка |
| **Долгосрочные - всего** | 5301 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные - всего** | 5305 | За 2023 г. | 73400 | - | 2574565 | (2648565) | - | - | - | 300 | - |
| | 5315 | За 2022 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 73400 | - |
| в том числе: | 5306 | За 2023 г. | 73400 | - | 2574565 | (2648565) | - | - | - | 300 | - |
| | 5316 | За 2022 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 73400 | - |
| **Финансовых вложений - итого** | 5300 | За 2023 г. | 73400 | - | 2574565 | (2648565) | - | - | - | 300 | - |
| | 5310 | За 2022 г. | 3552 | - | 2236958 | (2166210) | - | - | - | 73400 | - |

### 3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Финансовые вложения, находящиеся** | 5320 | - | - | - |
| **Финансовые вложения, переданные** | 5325 | - | - | - |
| **Иное использование финансовых** | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Увертюре» «Uverture» LLC Россия, г.Бердск

## 4. Запасы

### 4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | | |
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| **Запасы - всего** | 5400 | За 2023 г. | 243844 | - | 2266808 | (2219334) | - | - | X | 291318 | - |
| | 5420 | За 2022 г. | 233442 | - | 1873903 | (1863497) | - | - | X | 243844 | - |
| в том числе: Материалы, сырье | 5401 | За 2023 г. | 165182 | - | 790781 | (796017) | - | - | - | 159946 | - |
| | 5421 | За 2022 г. | 157227 | - | 662481 | (654523) | - | - | - | 165182 | - |
| Готовая продукция | 5402 | За 2023 г. | 73470 | - | 1313219 | (1300885) | - | - | - | 85804 | - |
| | 5422 | За 2022 г. | 75018 | - | 1191058 | (1192606) | - | - | - | 73470 | - |
| Товары | 5403 | За 2023 г. | 5083 | - | 159382 | (118987) | - | - | - | 45478 | - |
| | 5423 | За 2022 г. | 1197 | - | 16878 | (12992) | - | - | - | 5083 | - |
| Полуфабрикаты собственного производс | 5404 | За 2023 г. | 109 | - | 3426 | (3445) | - | - | - | 90 | - |
| | 5424 | За 2022 г. | - | - | 3486 | (3376) | - | - | - | 109 | - |

### 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Запасы, не оплаченные на отчетную** | 5440 | - | - | - |
| **Запасы, находящиеся в залоге по** | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Костина Ирина Михайловна** (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Увертюра» «Uberture» LLC Россия, г.Бердск

## 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 сомнительными долгам | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5501 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | За 2023 г. | 55583 | - | 2723299 | - | (2732412) | - | - | - | 46470 | - |
| | 5530 | За 2022 г. | 74253 | - | 1931144 | - | (1949817) | - | - | - | 55583 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5511 | За 2023 г. | 45733 | - | 959801 | - | (967386) | - | - | - | 38148 | - |
| | 5531 | За 2022 г. | 27973 | - | 641606 | - | (623849) | - | - | - | 45733 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | За 2023 г. | 4121 | - | 1761977 | - | (1765026) | - | - | - | 1072 | - |
| | 5532 | За 2022 г. | 42796 | - | 1281770 | - | (1320445) | - | - | - | 4121 | - |
| Расчеты с прочими дебиторами | 5513 | За 2023 г. | 5729 | - | 1521 | - | - | - | - | - | 7250 | - |
| | 5533 | За 2022 г. | 3484 | - | 7768 | - | (5523) | - | - | - | 5729 | - |
| **Итого** | 5500 | За 2023 г. | 55583 | - | 2723299 | - | (2732412) | - | - | - | 46470 | - |
| | 5520 | За 2022 г. | 74253 | - | 1931144 | - | (1949817) | - | - | - | 55583 | - |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На | | На | | На | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Учтенная по | Балансовая | Учтенная по | Балансовая | Учтенная по | Балансовая |
| **Всего** | 5540 | - | - | - | - | - | - |

## 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) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5551 | За 2023 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5560 | За 2023 г. | 185189 | 3103953 | - | (3101464) | - | - | 187676 |
| | 5580 | За 2022 г. | 236672 | 2312742 | - | (2362070) | - | - | 185189 |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5567 | За 2023 г. | 78061 | 1173250 | - | (1112354) | - | - | 138957 |
| | 5587 | За 2022 г. | 199370 | 957740 | - | (1079049) | - | - | 78061 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5562 | За 2023 г. | 67233 | 1201030 | - | (1258092) | - | - | 10171 |
| | 5582 | За 2022 г. | 353 | 1014256 | - | (947376) | - | - | 67233 |
| Расчеты по налогам и сборам | 5563 | За 2023 г. | 26782 | 423041 | - | (427233) | - | - | 22590 |
| | 5583 | За 2022 г. | 22864 | 89244 | - | (83169) | - | - | 26782 |
| Расчеты по социальному страхованию | 5564 | За 2023 г. | 4767 | 73050 | - | (71198) | - | - | 6619 |
| | 5584 | За 2022 г. | 5555 | 59082 | - | (59871) | - | - | 4767 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5565 | За 2023 г. | 7983 | 232335 | - | (231276) | - | - | 9040 |
| | 5585 | За 2022 г. | 8223 | 188019 | - | (188259) | - | - | 7983 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5566 | За 2023 г. | 106 | 1205 | - | (1311) | - | - | - |
| | 5586 | За 2022 г. | 47 | 817 | - | (759) | - | - | 106 |
| Расчеты с прочими кредиторами | 5567 | За 2023 г. | 257 | 42 | - | - | - | - | 299 |
| | 5587 | За 2022 г. | 260 | 3584 | - | (3587) | - | - | 257 |
| **Итого** | 5550 | За 2023 г. | 185189 | 3103953 | - | (3101464) | - | X | 187676 |
| | 5570 | За 2022 г. | 236672 | 2312742 | - | (2362070) | - | X | 185189 |

## 5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |

Руководитель _____ Костина Ирина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2023 г. | За 2022 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 787290 | 645010 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 216016 | 114423 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 67390 | 32385 |
| Амортизация | 5640 | 53759 | 9579 |
| Прочие затраты | 5650 | 237966 | 243973 |
| Итого по элементам | 5660 | 1362420 | 1045369 |
| Изменение остатков (прирост[-]): | 5670 | (12315) | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): | 5680 | - | (1549) |
| Итого расходы по обычным видам | 5600 | 1374735 | 1043820 |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | 5700 | 9408 | 22564 | 21339 | - | 10633 |
| в том числе: | 5701 | 9408 | 22564 | 21339 | - | 10633 |

Руководитель _____ Костина Ирина Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2023 г. | На 31 Декабря 2022 г. | На 31 Декабря 2021 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Полученные - всего** | 5800 | - | - | - |
| **Выданные - всего** | 5810 | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | За 2023 г. | | За 2022 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Получено бюджетных средств - всего** | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 | За 2023 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | За 2022 г. | 5920 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Костина Ирина Михайловна**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2024 г.