

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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	
			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 <u>24</u> г. ¹	49	(32)		()		(5)				49	(37)
	5110	за 20 <u>23</u> г. ²	49	(27)		()		(5)				49	(32)
в том числе:	5101	за 20 <u>24</u> г. ¹	49	(32)		()		(5)				49	(37)
Товарный знак	5111	за 20 <u>23</u> г. ²	49	(27)		()		(5)				49	(32)
(вид нематериальных активов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

0710005 с. 3

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: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		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: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			()	()	
		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.							

0710005 с. 4

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>24</u> г. ¹	84909	(62362)	28178	(236)	144	(7576)			112851	(69794)
	5210	за 20 <u>23</u> г. ²	74585	(60983)	13763	(3439)	3231	(4610)			84909	(62362)
в том числе: <i>Здания</i>	5201	за 20 <u>24</u> г. ¹	13256	(6691)		()		(232)			13256	(6923)
	5211	за 20 <u>23</u> г. ²	13106	(6487)	150	()		(204)			13256	(6691)
<i>Сооружения</i>	5202	за 20 <u>24</u> г. ¹	7231	(6921)	1960	()		(88)			9191	(7009)
	5212	за 20 <u>23</u> г. ²	7231	(6878)		()		(43)			7231	(6921)
<i>Машины и оборудование</i>	5203	за 20 <u>24</u> г. ¹	45489	(39711)	26218	(235)	144	(4722)			71472	(44289)
	5213	за 20 <u>23</u> г. ²	44333	(38172)	1977	(821)	814	(2353)			45489	(39711)
<i>Транспортные средства</i>	5204	за 20 <u>24</u> г. ¹	17697	(8260)		()		(2526)			17697	(10786)
	5214	за 20 <u>23</u> г. ²	8679	(8676)	11435	(2417)	2417	(2001)			17697	(8260)
<i>Прочный и хоз. Инвентарь</i>	5205	за 20 <u>24</u> г. ¹	281	(275)		()		(1)			281	(276)
	5215	за 20 <u>23</u> г. ²	281	(274)		()		(1)			281	(275)
<i>Другие виды основных средств</i>	5206	за 20 <u>24</u> г. ¹	576	(504)		()		(7)			576	(511)
	5216	за 20 <u>23</u> г. ²	576	(496)		()		(8)			576	(504)
<i>Земельный участок</i>	5207	за 20 <u>24</u> г. ¹	379	()		(1)		()			378	()
	5217	за 20 <u>23</u> г. ²	379	()	201	(201)		()			379	()

0710005 с. 5

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>24</u> г. ¹	16618	20475	()	(28178)	8915
	5250	за 20 <u>23</u> г. ²	6499	23674	()	(13555)	16618
в том числе: Здания	5241	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	5251	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
Сооружения	5242	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	5252	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 2024 <u> </u> г. ¹	За 2023 <u> </u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: Здания	5261		
(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.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> 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			

0710005 с. 7

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 номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрчные - всего	5301	за 20 <u>24</u> г. ¹	24	-	-	()	-	-	-	24	-
	5311	за 20 <u>23</u> г. ²	24	-	-	(-)	-	-	-	24	-
в том числе:	5302	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Займы</i>	5306	за 20 <u>24</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>23</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>24</u> г. ¹	24	-	-	()	-	-	-	24	-
	5310	за 20 <u>23</u> г. ²	24	-	-	(-)	-	-	-	24	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
(группы, виды)				
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>24</u> г. ¹	347329	(-)	969699	(834582)	-	-	x	482446	(-)
	5420	за 20 <u>23</u> г. ²	60762	(-)	728632	(442065)	-	-	x	347329	(-)
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>24</u> г. ¹	154597	(-)	325510	(27304)	-	-	(323888)	128915	(-)
	5421	за 20 <u>23</u> г. ²	30170	(-)	371797	(25553)	-	-	(221817)	154597	(-)
Незавершенное производство	5402	за 20 <u>24</u> г. ¹	29704	(-)	272090	(3727)	-	-	(223055)	75012	(-)
	5422	за 20 <u>23</u> г. ²	16028	(-)	217256	(3606)	-	-	(199974)	29704	(-)
<i>Готовая продукция</i>	5403	за 20 <u>24</u> г. ¹	124828	(-)	-	(461478)	-	-	546943	210293	(-)
	5423	за 20 <u>23</u> г. ¹	13182	(-)	-	(310006)	-	-	421652	124828	(-)
Товары	5404	за 20 <u>24</u> г. ¹	37450	(-)	371140	(340955)	-	-	-	67635	(-)
	5424	за 20 <u>23</u> г. ¹	1187	(-)	138089	(101965)	-	-	139	37450	(-)
Расходы буд. периодов	5405	за 20 <u>24</u> г. ¹	750	(-)	959	(1118)	-	-	-	591	(-)
	5425	за 20 <u>23</u> г. ¹	195	(-)	1490	(935)	-	-	-	750	(-)
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> 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.				

0710005 с. 10

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) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>24</u> г. ¹	7440	(350)	11		(41)	()		()	7410	(350)
	5521	за 20 <u>23</u> г. ²	2625	(350)	6179		(598)	(766)		()	7440	(350)
в том числе: Расчеты с покупателями	5502	за 20 <u>24</u> г. ¹	6718	(350)			(40)	()		()	6678	(350)
	5522	за 20 <u>23</u> г. ²	1147	(350)	6 169		(598)	(-)		()	6 718	(350)
Авансы выданные	5503	за 20 <u>24</u> г. ¹	111	()	11		(1)	()		()	121	()
	5523	за 20 <u>23</u> г. ²	102	()	10		()	(1)		()	111	()
Прочие	5504	за 2024 г	611	()			()	()		()	611	()
	5524	за 2023 г	1 376	()	-		()	(765)		()	611	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>24</u> г. ¹	515020	()	531361		(428777)	()			617604	()
	5530	за 20 <u>23</u> г. ²	65 828	()	490 580		(41 388)	()			515 020	()
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 20 <u>24</u> г. ¹	60787	()	248691		(60768)	()			248710	()
	5531	за 20 <u>23</u> г. ²	39 250	()	60 271		(38 734)	()			60 787	()
Авансы выданные	5512	за 20 <u>24</u> г. ¹	400067	()	273312		(322248)	()			351131	()
	5532	за 20 <u>23</u> г. ²	18 019	()	384 327		(2 279)	()			400 067	()
Прочие	5513	за 2024 г	54166	()	9358		(45761)	()			17763	()
	5533	за 2023 г	8 559	()	45982		(375)	()			54 166	()
Итого	5500	за 20 <u>24</u> г. ¹	522460	(350)	531372		(428818)	()		x	625014	(350)
	5520	за 20 <u>23</u> г. ²	68 453	(350)	496 759		(41 986)	(766)		x	522 460	(350)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7060	7060	7 090	7 090	2 275	2 275
в том числе:							
Расчеты с покупателями	5541	6328	6328	6 368	6 368	797	797
Авансы выданные	5542	121	121	111	111	102	102
Прочие	5543	611	611	611	611	1 376	1 376

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>24</u> г. ¹	37272	30052		(37272)	()	()	30052
	5571	за 20 <u>23</u> г. ²	12091	37272		(12091)	()	()	37272
в том числе: Займы полученные	5552	за 2024 г	37 272	30 052		(37 272)			30 052
	5572	за 2023 г	12 091	37 272		(12 091)			37 272
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>24</u> г. ¹	971735	227 448		(128 749)	(3472)		1 066 962
	5580	за 20 <u>23</u> г. ²	62 375	965 961		(56 566)	(35)		971 735
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>24</u> г. ¹	43 007	164 246		(37790)	(3472)		165 991
	5581	за 20 <u>23</u> г. ²	24 311	40 129		(21 398)	(35)		43 007
Авансы полученные	5562	за 2024 г	914 793	39 011		(79 631)	()		874 173
	5582	за 2023 г	11 310	913 756		(10 273)	()		914 793
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2024 г	4 334	14883		(4 334)	()		14 883
	5583	за 2023 г	10 500	4 334		(10 500)	()		4 334
Прочие	5564	за 2024 г	9 601	9 308		(6 994)	()		11 915
	5584	за 2023 г	6 325	7 742		(4 466)	()		9 601
Займы полученные	5565	за 2024 г							
	5585	за 2023 г	9 929			(9929)	()		

Итого	5550	за 20 <u>24</u> г. ¹	1 009 007	257 500		(166 021)	(3472)	x	1 097 014
	5570	за 20 <u>23</u> г. ²	74 466	1 003 233		(68 657)	(35)	x	1 009 007

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Всего	5590	640	489	770
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	640	489	770
Авансы полученные	5592			
Прочие	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 202 <u>4</u> г. ¹	За 202 <u>3</u> г. ²
Материальные затраты	5610	750 228	417 668
Расходы на оплату труда	5620	134 110	110 515
Отчисления на социальные нужды	5630	28 797	22 800
Амортизация	5640	7 582	4 615
Прочие затраты	5650	74 847	29 120
Итого по элементам	5660	995 564	584 717
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-160 919	-162 269
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-160 919	-162 269
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	834 645	422 448

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3173	12046	(12205)	()	3014
в том числе: <i>Резерв ежегодных отпусков</i>	5701	3173	12046	(12205)	()	3014
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>24</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>24</u> г. ¹		За 20 <u>23</u> 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	5910			()	
20 ____ г. ¹					
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" именуется 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.

Генеральный директор
ООО ЛОЭЗ "Гидромаш"
24.02.2025г.

Пещеров А.А.

