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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г. ООО "Промтрансснаб"

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	
					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 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 ___ 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 _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ 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 _____ 20 _____ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ 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 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20 ___ 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.										

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]			( )	( )	
(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___ г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20___ 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			переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 24 г.[1]	174072	(83230)	48750	(18610)	18610	(15994)			204212	(80614)
	5210	за 20 23 г.[2]	145594	(84517)	42373	(13895)	13639	(12352)			174072	(83230)
в том числе:	5201	за 20 24 г.[1]	615	(287)	0	( )		(17)			615	(304)
здания	5211	за 20 23 г.[2]	615	(270)	0	( )		(17)			615	(287)
сооружения	5202	за 20 24 г.[1]	2781	(2296)		(		(68)			2781	(2364)
	5212	за 20 23 г.[2]	2781	(2228)		( )		(68)			2781	(2296)
машины и оборудование, включая оргтехнику	5203	за 20 24 г.[1]	184	(93)				(36)			184	(129)
	5213	за 20 23 г.[2]	129	(60)	55	( )		(33)			184	(93)
транспортные средства	5204	за 20 24 г.[1]	170492	(80554)	48750	(18610)	18610	(15873)			200632	(77817)
	5214	за 20 23 г.[2]	142069	(81959)	42318	(13895)	13639	(12234)			170492	(80554)
(группа основных средств)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]										)
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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 24 г.[1]		48750	( )	(48750)	0
	5250	за 20 23 г.[2]			( )	( )	
в том числе: *ЛиАЗ 529265 № К 315 НО 761*		за 20 24 г.[1]		16250	( )	(16250)	0
		за 20 23 г.[2]			( )	( )	
ЛиАЗ 529265 № К 341 НО 761		за 20 24 г.[1]		16250	( )	(16250)	0
		за 20 23 г.[2]			( )	( )	
ЛиАЗ 529265 № К 334НО 761		за 20 24 г.[1]		16250	( )	(16250)	0
		за 20 23 г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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: *(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 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 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

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 20___ г.[1]				( )					
	5311	за 20___ г.[2]				( )					
в том числе: *(группа, вид)*		за 20___ г.[1]				( )					
		за 20___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20___ г.[1]				( )					
	5315	за 20___ г.[2]				( )					
в том числе: *(группа, вид)*		за 20___ г.[1]				( )					
		за 20___ г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20___ г.[1]				( )					
	5310	за 20___ г.[2]				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 марта 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 23 г.[2]	На 31 декабря 20 22 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 24 г.[1]	736	( )	21682	(21724)			x	694	( )
	5420	за 20 23 г.[2]	527	( )	22087	(21878)			x	736	( )
в том числе:	5401	за 20 24 г.[1]	730	( )	21682	21718)				694	( )
сырье и материалы	5421	за 20 23 г.[2]	515	( )	22087	(21872)				730	( )
расходы будущих периодов	5402	за 20 24 г.[1]	6			(6)				0	( )
	5421	за 20 23 г.[2]	12	( )		(6)				6	( )
и т.д.											

с. 9

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: *(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:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г.[1]	1351	( )	1396		(1249)	( )			1498	( )
	5530	за 20 23 г.[2]	7540	( )	1351		(7540)	( )			1351	( )
в том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками (сч.62)	5511	за 20 24 г.[1]	1011	( )	895		(909)	( )			997	( )
	5531	за 20 23 г.[2]	7522	( )	1011		(7522)	( )			1011	( )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками сч. (60)	5512	за 20 24 г.[1]	340	( )	204		(340)	( )			204	( )
	5532	за 20 23 г.[2]	18	( )	340		(18)	( )			340	( )
по расчетам с прочими поставщиками и подрядчиками сч. (76)	5513	за 20 24 г.[1]		( )	5		( )	( )			5	( )
	5533	за 20 23 г.[2]		( )			( )	( )			0	( )

по расчетам с подотчетными лицами сч. (71)	5514	за 20 24 г.[1]		( )			( )	( )			0	( )
	5534	за 20 23 г.[2]		( )			( )	( )				( )
авнсы по единому налоговому счету сч.(68.9)	5515	за 20 24 г.[1]		( )	292		( )	( )			292	( )
	5535	за 20 23 г.[2]		( )			( )	( )				( )
Итого	5500	за 20 24 г.[1]	1351	(0)	1396		(1249)	( )		x	1498	( )
	5520	за 20 23 г.[2]	7540	( )	1351		(7540)	( )		x	1351	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 марта 20 24 г.[4]		На 31 декабря 20 23 г.[2]		На 31 декабря 20 22 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: *(вид)*		за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.[1]	2464	2940		(2464)	( )		2940
	5580	за 20 23 г.[2]	3601	2464		(3601)	( )		2464
в том числе: обязательства перед поставщиками и подрядчиками (сч. 60)	5561	за 20 24 г.[1]	227	301		(227)	( )		301
	5581	за 20 23 г.[2]	839	227		(839)	( )		227

в том числе: обязательства перед бюджетом по налогам и сборам(сч. 68)	5562	за 20 24 г.[1]	788	695		(788)	( )		695
	5582	за 20 23 г.[2]	928	788		(928)	( )		788
в том числе: обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию(сч. 69)	5563	за 20 24 г.[1]	532	702		(532)	( )		702
	5583	за 20 23 г.[2]	1020	532		(1020)	( )		532
в том числе: обязательства перед персоналом по оплате труда (сч. 70)	5564	за 20 24 г.[1]	839	1242		(839)	( )		1242
	5584	за 20 23 г.[2]	769	839		(769)	( )		839
прочая задолженнсть (сч.76, сч.73)	5565	за 20 24 г.[1]	78			(78)	( )		0
	5585	за 20 23 г.[2]	45	78		(45)	( )		78
и т.д.									
Итого	5550	за 20 24 г.[1]	2464	2940		(2464)	( )	x	2940
	5570	за 20 23 г.[2]	3601	2464		(3601)	( )	x	2464

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 марта 20 24 г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[2]	За 20 23 г.[2]
Материальные затраты	5610	21611	23172
Расходы на оплату труда	5620	25185	21379
Отчисления на социальные нужды	5630	7729	6551
Амортизация	5640	4739	950
Прочие затраты	5650	7288	3822
Итого по элементам	5660	66552	55874
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	66552	55874

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.