

ОБРАЩЕНОСНИЖИЙ КОНСАЛТИНСКОМУ БАЛАНСУ ПО ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Информация об основных видах экономической деятельности в балансовом формуле

2. Численность персонала

Информация об уровне занятости и составе персонала, привлеченном к исполнению обязанностей в балансовом формуле

3. Имущественные активы

3.1. Имущественные активы

Наименование актива	Период	По структуре вида										По месту нахождения	
		земельный участок	недвижимое имущество	движимое имущество	финансовые активы	прочие активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы
Имущественные активы - всего	на начало периода	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	на конец периода	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
в том числе:	орудия	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	иные	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

3.2. Имущественные активы, состоящие из участия

Наименование актива	Период	По структуре вида										По месту нахождения	
		земельный участок	недвижимое имущество	движимое имущество	финансовые активы	прочие активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы	иные активы
Имущественные активы - всего	на начало периода	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	на конец периода	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
в том числе:	орудия	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	иные	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

3.3. Аппаратные и компьютерные имущественные активы

Наименование актива	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2018
Имущественные активы - всего	1	2	3
в том числе:			
орудия	1	2	3
иные	1	2	3

3.4. Имущественные активы, в отношении которых имеется судебная исполнительная мера

Наименование актива	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2018
Имущественные активы - всего	1	2	3
в том числе:			
орудия	1	2	3
иные	1	2	3

3.5. Капитальные вложения в имущественные активы

Наименование актива	Период	По месту вида			По месту назначения			По месту нахождения	
		земельный участок	недвижимое имущество	иные активы	земельный участок	недвижимое имущество	иные активы	земельный участок	недвижимое имущество
Имущественные активы - всего	на начало периода	1	2	3	4	5	6	7	8
	на конец периода	1	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:	орудия	1	2	3	4	5	6	7	8
	иные	1	2	3	4	5	6	7	8

3.6. Капитальные вложения в финансовые активы

Наименование актива	Период	По месту вида			По месту назначения			По месту нахождения	
		земельный участок	недвижимое имущество	иные активы	земельный участок	недвижимое имущество	иные активы	земельный участок	недвижимое имущество
Имущественные активы - всего	на начало периода	1	2	3	4	5	6	7	8
	на конец периода	1	2	3	4	5	6	7	8
в том числе:	орудия	1	2	3	4	5	6	7	8
	иные	1	2	3	4	5	6	7	8

3.7. Права на результаты интеллектуальной деятельности, права на объекты нематериальных активов, права на объекты нематериальных активов

Наименование актива	Период	По месту вида		По месту назначения		По месту нахождения	
		земельный участок	иные активы	земельный участок	иные активы	земельный участок	иные активы
Имущественные активы - всего	на начало периода	1	2	3	4	5	6
	на конец периода	1	2	3	4	5	6
в том числе:	орудия	1	2	3	4	5	6
	иные	1	2	3	4	5	6

4. Основные группы

4.1. Показатели и единицы измерения группы

Наименование показателя	Период	Изменение в объеме										По абсолютному значению	
		абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный
Производство продукции (работ, услуг)	в млн руб.	224	118	1		1	1					224	118
	в % к соответствующему периоду предыдущего года												
в том числе:													
в отечественном производстве													
в том числе:													
в отечественном производстве													

Наименование показателя	Период	Изменение в структуре										По абсолютному значению	
		абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный	абсолютный	процентный
Производство продукции (работ, услуг)	в млн руб.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	в % к соответствующему периоду предыдущего года												
в том числе:													
в отечественном производстве													
в том числе:													
в отечественном производстве													

4.2. Амортизация и возмещение износа группы

Наименование показателя	Период	По 10 января		По 11 января	
		2024 г.	2024 г.	2024 г.	2024 г.
Амортизация основных средств - млн руб.		224	224		
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					
Возмещение износа основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					

4.3. Основные группы, в отношении которых имеются обязательства по выплате дивидендов

Наименование показателя	Период	По 10 января		По 11 января	
		2024 г.	2024 г.	2024 г.	2024 г.
Амортизация основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					
Возмещение износа основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					

4.4. Капитальные вложения в основные средства по отчетным отчетным периодам

Наименование показателя	Период	По 10 января		По 11 января	
		2024 г.	2024 г.	2024 г.	2024 г.
Капитальные вложения в приобретение основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					
Капитальные вложения на создание основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					

4.5. Капитальные вложения в основные средства по отчетным отчетным периодам

Наименование показателя	Период	По 10 января		По 11 января	
		2024 г.	2024 г.	2024 г.	2024 г.
Капитальные вложения в приобретение основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					
Капитальные вложения на создание основных средств - млн руб.					
в том числе:					
в отечественном производстве					
в том числе:					
в отечественном производстве					

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 25 # __ г. ²											
	за # __ г. ³											
в том числе: (вид, группа)	за # __ г. ²											
	за # __ г. ³											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за # __ г. ²											
	за # __ г. ³											
в том числе: (вид, группа)	за # __ г. ²											
	за # __ г. ³											
Итого	за # __ г. ²											
	за # __ г. ³											

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На # __ г. ⁵	На 31 декабря 20 __ г. ⁶	На 31 декабря 20 __ г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: (вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за _____ # ____ г. ²		()		()			X	X		()
	за _____ # ____ г. ³		()		()			X	X		()
в том числе: (вид)	за _____ # ____ г. ²		()		()						()
	за _____ # ____ г. ³		()		()						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ # ____ г. ⁵	На 31 декабря 20 ____ г. ⁶	На 31 декабря 20 ____ г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, вступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановленные резервы			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 3	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()			()	
в том числе:	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()			()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за # г. 4	47				(5)	()			42	
	за # г. 2	59				(12)	()			47	
	за # г. 2	()				()	()			()	
в том числе:	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()			()	
Итого	за # г. 2	()				()	()			()	
	за # г. 2	()				()	()		X	()	
	за # г. 2	()				()	()		X	()	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 2		На 31 декабря 20 24 г. 6		На 31 декабря 20 г. 7	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе:						
(ито)						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						На конец периода
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано		переклассифицировано	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	восстановленные резервы		
Долгосрочные обязательства - всего	за # г. 2					()	()			
	за # г. 3					()	()			
	за # г. 2					()	()			
в том числе:	за # г. 2					()	()			
	за # г. 2					()	()			
	за # г. 2					()	()			
Краткосрочные обязательства - всего	за # г. 4	0	2			()	()			2
	за # г. 2	2				(2)	()			0
	за # г. 2					()	()			
в том числе:	за # г. 2					()	()			
	за # г. 2					()	()			
	за # г. 2					()	()		X	
Итого	за # г. 2					()	()			
	за # г. 2					()	()		X	
	за # г. 2					()	()		X	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 2	На 31 декабря 20 24 г. 6	На 31 декабря 20 г. 7
Всего			
в том числе:			
(ито)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	призвано	Изменения за период		На конец периода
				погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за # г. 2			()	()	
	за # г. 2			()	()	
	за # г. 2			()	()	
в том числе:	за # г. 2			()	()	
	за # г. 2			()	()	
	за # г. 2			()	()	
(группа)						

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 ____ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За ____ год	За ____ год
	20 25 г. ²	20 24 г. ³
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	118	123
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	118	123

11. Государственная помощь**11.1. Бюджетные средства**

Наименование показателя	За ____ г. ²	За ____ г. ³
	Получено бюджетных средств - всего	
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за ____ г. ²			()	
	# ____ г. ³			()	
в том числе:	за ____ г. ²			()	
	# ____ г. ³			()	
(назначение)	за ____ г. ²			()	
	# ____ г. ³			()	

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

¹ Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

² Указывается отчетный период.

³ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

⁴ Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

⁵ Указывается отчетная дата.

⁶ Указывается предыдущий год.

⁷ Указывается год, предшествующий предыдущему.