

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	
						выбыло				переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>25</u> г. ¹	49	(37)	380	()		(5)				429	(42)
	5110	за 20 <u>24</u> г. ²	49	(32)		()		(5)				49	(37)
в том числе:	5101	за 20 <u>25</u> г. ¹	49	(37)		()		(5)				49	(42)
Товарный знак	5111	за 20 <u>24</u> г. ²	49	(32)		()		(5)				49	(37)
Лицензия на пользование недрами	5102	за 20 <u>25</u> г. ¹	0	(0)	380	()		(0)				380	(0)
	5112	за 20 <u>24</u> г. ²	0	(0)		()		(0)				0	(0)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

[illegible]

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 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>24</u> 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	
			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>25</u> г. ¹	112851	(69794)	364	(37)	37	(8773)			113178	(78530)
	5210	за 20 <u>24</u> г. ²	84909	(62362)	28178	(236)	144	(7576)			112851	(69794)
в том числе: <i>Здания</i>	5201	за 20 <u>25</u> г. ¹	13256	(6923)		()		(231)			13256	(7154)
	5211	за 20 <u>24</u> г. ²	13256	(6691)		()		(232)			13256	(6923)
<i>Сооружения</i>	5202	за 20 <u>25</u> г. ¹	9191	(7009)		()		(298)			9191	(7307)
	5212	за 20 <u>24</u> г. ²	7231	(6921)	1960	()		(88)			9191	(7009)
<i>Машины и оборудование</i>	5203	за 20 <u>25</u> г. ¹	71472	(44289)	364	(37)	37	(5710)			71799	(49962)
	5213	за 20 <u>24</u> г. ²	45489	(39711)	26218	(235)	144	(4722)			71472	(44289)
Транспортные средства	5204	за 20 <u>25</u> г. ¹	17697	(10786)		()		(2526)			17697	(13312)
	5214	за 20 <u>24</u> г. ²	17697	(8260)		()		(2526)			17697	(10786)
Пр-венный и хоз. Инвентарь	5205	за 20 <u>25</u> г. ¹	281	(276)		()		(1)			281	(277)
	5215	за 20 <u>24</u> г. ²	281	(275)		()		(1)			281	(276)
<i>Другие виды основных средств</i>	5206	за 20 <u>25</u> г. ¹	576	(511)		()		(7)			576	(518)
	5216	за 20 <u>24</u> г. ²	576	(504)		()		(7)			576	(511)
<i>Земельный участок</i>	5207	за 20 <u>25</u> г. ¹	378	()		()		()			378	()
	5217	за 20 <u>24</u> г. ²	379	()		(1)		()			378	()

[illegible]

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>25</u> г. ¹	8915	364	()	(364)	8915
	5250	за 20 <u>24</u> г. ²	16618	20475	()	(28178)	8915
в том числе: <i>Здания</i>	5241	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5251	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
<i>Сооружения</i>	5242	за 20 <u>25</u> г. ¹			()	()	
	5252	за 20 <u>24</u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 2025 ____ г. ¹	За 2024 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>Здания</i>	5261		
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</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>25</u> г. ¹	24	-	-	()	-	-	-	24	-
	5311	за 20 <u>24</u> г. ²	24	-	-	(-)	-	-	-	24	-
в том числе:	5302	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Займы</i>	5306	за 20 <u>25</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 <u>24</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>25</u> г. ¹	24	-	-	()	-	-	-	24	-
	5310	за 20 <u>24</u> г. ²	24	-	-	(-)	-	-	-	24	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: <i>(группы, виды)</i>				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
<i>(группы, виды)</i>				
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 <u>25</u> г. ¹	482446	(-)	450474	(723375)	-	-	х	209545	(-)
	5420	за 20 <u>24</u> г. ²	347329	(-)	969699	(834582)	-	-	х	482446	(-)
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>25</u> г. ¹	128915	(-)	94778	(13481)	-	-	(123154)	87058	(-)
	5421	за 20 <u>24</u> г. ²	154597	(-)	325510	(27304)	-	-	(323888)	128915	(-)
Незавершенное <i>производство</i>	5402	за 20 <u>25</u> г. ¹	75012	(-)	296074	(3407)	-	-	(308237)	59442	(-)
	5422	за 20 <u>24</u> г. ²	29704	(-)	272090	(3727)	-	-	(223055)	75012	(-)
<i>Готовая продукция</i>	5403	за 20 <u>25</u> г. ¹	210293	(-)	-	(602774)	-	-	431391	38910	(-)
	5423	за 20 <u>24</u> г. ¹	124828	(-)	-	(461478)	-	-	546943	210293	(-)
Товары	5404	за 20 <u>25</u> г. ¹	67635	(-)	58661	(102537)	-	-	-	23759	(-)
	5424	за 20 <u>24</u> г. ¹	37450	(-)	371140	(340955)	-	-	-	67635	(-)
Расходы буд. периодов	5405	за 20 <u>25</u> г. ¹	591	(-)	961	(1176)	-	-	-	376	(-)
	5425	за 20 <u>24</u> г. ¹	750	(-)	959	(1118)	-	-	-	591	(-)
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>25</u> г. ¹	7 410	(350)	17 724		(12)	()		()	25 122	(350)
	5521	за 20 <u>24</u> г. ²	7 440	(350)	11		(41)	()		()	7 410	(350)
в том числе:Расчеты с покупателями	5502	за 20 <u>25</u> г. ¹	6 678	(350)	17 703		()	()		()	24 381	(350)
	5522	за 20 <u>24</u> г. ²	6 718	(350)			(40)	(-)		()	6 678	(350)
Авансы выданные	5503	за 20 <u>25</u> г. ¹	121	()	21		(12)	()		()	130	()
	5523	за 20 <u>24</u> г. ²	111	()	11		(1)	()		()	121	()
Прочие	5504	за 2025 г	611	()			()	()		()	611	()
	5524	за 2024 г	611	()	-		()	()		()	611	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>25</u> г. ¹	617 604	()	103 764		(146 094)	()			575 274	()
	5530	за 20 <u>24</u> г. ²	515 020	()	531 361		(428 777)	()			617 604	()
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 20 <u>25</u> г. ¹	248 710	()	94 077		(90 088)	()			252 699	()
	5531	за 20 <u>24</u> г. ²	60 787	()	248 691		(60 768)	()			248 710	()
Авансы выданные	5512	за 20 <u>25</u> г. ¹	351 131	()	9 079		(51 727)	()			308 483	()
	5532	за 20 <u>24</u> г. ²	400 067	()	273 312		(322 248)	()			351 131	()
Прочие	5513	за 2025 г	17 763	()	608		(4 279)	()			14 092	()
	5533	за 2024 г	54 166	()	9 358		(45 761)	()			17 763	()
Итого	5500	за 20 <u>25</u> г. ¹	625 014	(350)	121 488		(146 106)	()		x	600 396	(350)
	5520	за 20 <u>24</u> г. ²	522 460	(350)	531 372		(428 818)	()		x	625 014	(350)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	24772	24772	7 060	7 060	7 090	7 090
в том числе: Расчеты с покупателями	5541	24031	24031	6 328	6 328	6 368	6 368
Авансы выданные	5542	130	130	121	121	111	111
Прочие	5543	611	611	611	611	611	611

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>25</u> г. ¹	30 052	35 000		(10 086)	()	(20000)	34 966
	5571	за 20 <u>24</u> г. ²	37 272	30 052		(37 272)	()	()	30 052
в том числе: Займы полученные	5552	за 2025 г	30 052	35 000		(10 086)		(20 000)	34 966
	5572	за 2024 г	37 272	30 052		(37 272)			30 052
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 066 962	194 738		(554 277)	()	20 000	727 423
	5580	за 20 <u>24</u> г. ²	971 735	227 448		(128 749)	(3 472)		1 066 962
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>25</u> г. ¹	165 991	80 241		(29 907)	()		216 325
	5581	за 20 <u>24</u> г. ²	43 007	164 246		(37 790)	(3 472)		165 991
Авансы полученные	5562	за 2025 г	874 173	80 038		(501 167)	()		453 044
	5582	за 2024 г	914 793	39 011		(79 631)	()		874 173
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2025 г	14 883	22 063		(14 883)	()		22 063
	5583	за 2024 г	4 334	14 883		(4 334)	()		14 883
Прочие	5564	за 2025 г	11 915	7 796		(8 320)	()		11 391
	5584	за 2024 г	9 601	9 308		(6 994)	()		11 915
Займы полученные	5565	за 2025 г		4 600				20 000	24 600
	5585	за 2024 г				()	()		

Итого	5550	за 20 <u>25</u> г. ¹	1 097 014	229 738		(564 363)	()	x	762 389
	5570	за 20 <u>24</u> г. ²	1 009 007	257 500		(166 021)	(3 472)	x	1 097 014

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁵
Всего	5590	1 173	640	489
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 173	640	489
Авансы полученные	5592			
Прочие	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 202 <u>4</u> г. ¹	За 202 <u>5</u> г. ²
Материальные затраты	5610	750 228	206 428
Расходы на оплату труда	5620	134 110	126 972
Отчисления на социальные нужды	5630	28 797	28 415
Амортизация	5640	7 582	8 778
Прочие затраты	5650	74 847	111 793
Итого по элементам	5660	995 564	482 386
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		-160 919	230 915
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-160 919	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		230 915
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	834 645	713 301

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	3014	13302	(13546)	()	2770
в том числе: <i>Резерв ежегодных отпусков</i>	5701	3014	13302	(13546)	()	2770
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>23</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.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 25 г. ¹		За 20 24 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 25 г. ¹	5910			()	
20 24 г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели) 20 25 г. ¹				()	
20 24 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.

Генеральный директор
ООО ЛОЭЗ "Гидромаш"
24.02.2025г.

Пещеров А.А.

