

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 ООО ЖК "Бирмингский"
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

**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	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()			()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()	()			()	()
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()			()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()	()			()	()
(вид нематериальных активов) и т.д.	за 20__ г. ¹	()	()		()	()	()			()	()
	за 20__ г. ²	()	()		()	()	()			()	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	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
Всего	На _____ 20____ г. ⁴		На 31 декабря 20____ г. ²		На 31 декабря 20____ г. ⁵		
в том числе:							
(вид нематериальных активов)							
(вид нематериальных активов)							
И т.д.							

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	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
НИОКР - всего	за 20____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20____ г. ²	()	()	()	()	()	()
в том числе:	за 20____ г. ¹	()	()	()	()	()	()
	за 20____ г. ²	()	()	()	()	()	()
(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.							

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

с. 3

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹		()) () (
	за 20__ г. ²		()) () (
В том числе:	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	за 20__ г. ¹		()) () (
	за 20__ г. ²		()) () (
В том числе:	за 20__ г. ¹		()) () (
	за 20__ г. ²		()) () (
(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.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 20 г. ¹	10767 ✓	(10767 ✓))
	за 20 19 г. ²	10767 ✓	())
В том числе: животноводческий комплекс	за 20 20 г. ¹	10767 ✓	(10767 ✓))
	за 20 19 г. ²	10767 ✓	())
	за 20 г. ¹		())
(аруппа объектов) и т.д.	за 20 г. ²		())

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

Наименование показателя	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
В том числе: транспортные средства		272 ✓
(объект основных средств) и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
В том числе: (объект основных средств)	()
(объект основных средств)	()
и т.д.	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		6913 ✓	6913 ✓
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	38954 ✓	38954 ✓	38954 ✓
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически исползуемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			102142 ✓
Иное использование основных средств (запол и др.)		6009 ✓	9505 ✓

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()				
	за 20__ г. ²				()				
В ТОМ ЧИСЛЕ: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()				
	за 20__ г. ²				()				
И Т. Д.									
Краткосрочные - всего	за 20__ г. ¹				()				
	за 20__ г. ²				()				
В ТОМ ЧИСЛЕ: (группа, вид)	за 20__ г. ¹				()				
	за 20__ г. ²				()				
И Т. Д.									
Финансовые вложений - ИТОГО	за 20__ г. ¹				()				
	за 20__ г. ²				()				

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
В том числе: (группы, виды)			
И т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
В том числе: (группы, виды)			
И т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 20 г. ¹	52372 ✓	()	139495 ✓	(178794 ✓)			X	13073 ✓	()
	за 20 19 г. ²	25574 ✓	()	86837 ✓	(60039 ✓)			X	52372 ✓	()
В ТОМ ЧИСЛЕ:	за 20 20 г. ¹	8940 ✓	()	53912 ✓	(54091 ✓)				8761 ✓	()
	за 20 19 г. ²	2887 ✓	()	41019 ✓	(34966 ✓)				8940 ✓	()
сырье, материалы	за 20 20 г. ¹	6000 ✓	()		(2000 ✓)				4000 ✓	()
	за 20 19 г. ²		()	6000 ✓	()				6000 ✓	()
затраты в незавершенном производстве	за 20 20 г. ¹	37432 ✓	()	85583 ✓	(122703 ✓)				312 ✓	()
	за 20 19 г. ²	22687 ✓	()	39818 ✓	(25073 ✓)				37432 ✓	()
готовая продукция	за 20 19 г. ²		()							()

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И т.д.			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴		На 31 декабря 20____ г. ²		На 31 декабря 20____ г. ⁵	
	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего						
В том числе:						
(суд)						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	на конец периода	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	слисывание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г. ¹	127015 ✓	51672 ✓		101303 ✓		77384 ✓
	за 20 19 г. ²	120401 ✓	39940 ✓		33326 ✓		127015 ✓
В том числе: кредиты	за 20 20 г. ¹	6009 ✓			6009 ✓		6009 ✓
	за 20 19 г. ²	9505 ✓			3496 ✓		6009 ✓
займы	за 20 20 г. ¹	114771 ✓	47400 ✓		87471 ✓		74700 ✓
	за 20 19 г. ²	110890 ✓	33705 ✓		29824 ✓		114771 ✓
прочие	за 20 20 г. ¹	6235 ✓	4272 ✓		7823 ✓		2684 ✓
	за 20 19 г. ²	6 ✓	6235 ✓		6 ✓		6235 ✓
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г. ¹	24322 ✓	16833 ✓		24322 ✓		16833 ✓
	за 20 19 г. ²	2890 ✓	24322 ✓		2890 ✓		24322 ✓
В том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 20 20 г. ¹	22389 ✓	146 ✓		22389 ✓		146 ✓
	за 20 19 г. ²	50 ✓	22389 ✓		50 ✓		22389 ✓
расчеты по налогам и сборам	за 20 20 г. ¹	76 ✓	13820 ✓		76 ✓		13820 ✓
	за 20 19 г. ²	91 ✓	76 ✓		91 ✓		76 ✓
авансы полученные	за 20 20 г. ¹	206 ✓					✓
	за 20 19 г. ²	1857 ✓	2867 ✓		206 ✓		2867 ✓
прочие	за 20 20 г. ¹	2543 ✓	1857 ✓		1857 ✓		1857 ✓
	за 20 19 г. ²				2543 ✓		
и т.д.							
Итого	за 20 20 г. ¹	151337 ✓	68505 ✓		125625 ✓		94217 ✓
	за 20 19 г. ²	123291 ✓	64262 ✓		36216 ✓		151337 ✓

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20____ 20____ г. ¹	За 20____ 19____ г. ²
Материальные затраты	53490 ✓	28648 ✓
Расходы на оплату труда	4034 ✓	2929 ✓
Отчисления на социальные нужды	993 ✓	897 ✓
Амортизация	18064 ✓	9631 ✓
Прочие затраты	25627 ✓	11860 ✓
Итого по элементам	102208 ✓	53965 ✓
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	39120 ✓	-20745
Итого расходы по обычным видам деятельности	141328 ✓	33220 ✓

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		()	()
В том числе:		()	()
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		()	()
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		()	()
И т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т.д.			
Выданные - всего		6009 ✓	9505 ✓
в том числе:			
<i>объекты осп(переданные в залог)</i>		6009 ✓	9505 ✓
И т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20__ г. ¹		За 20__ г. ²	
	Получено бюджетных средств - всего	В том числе:	Получено за год	На конец года
на текущие расходы	23455	16205		
на вложения во внеоборотные активы		7250		
Бюджетные кредиты - всего	20__ г. ¹		()	
	20__ г. ²		()	
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;
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.

Текущая рыночная стоимость - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.