

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**

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация				
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 20 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )		
	5110	За 20 19 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )		
в том числе:	5101	За 20 20 г.1)													
	5111	За 20 19 г.2)													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



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

Наименование показателя	код НИ/стат	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>	5160	За 20 <u>20</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 <u>19</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5161	За 20 <u>20</u> г.1)					
	5171	За 20 <u>19</u> г.2)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	За 20 <u>20</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 <u>19</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5181	За 20 <u>20</u> г.1)					
	5191	За 20 <u>19</u> г.2)					



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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 20 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5250	За 20 19 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	За 20 20 г.1)					
	5251	За 20 19 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На	На 31 декабря	На 31 декабря
		31 декабря	20 19 г.2)	20 18 г.5)
		20 20 г.4)		
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 НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 20 г.1)	28 508	-	6 629	( 4 623 )	-	-	-	30 514	-
	5311	За 20 19 г.2)	19 497	-	9 011	( - )	-	-	-	28 508	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	За 20 20 г.1)	28 507	-	6 629	( 4 623 )	-	-	-	30 513	-
	5312	За 20 19 г.2)	19 497	-	9 010	( - )	-	-	-	28 507	-
Акции	5303	За 20 20 г.1)	1	-	-	( - )	-	-	-	1	-
	5313	За 20 19 г.2)	-	-	1	( - )	-	-	-	1	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 20 г.1)	83 079	-	130 145	( 68 074 )	-	-	-	145 150	-
	5315	За 20 19 г.2)	80 312	-	94 178	( 91 411 )	-	-	-	83 079	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	За 20 20 г.1)	25 579	-	82 545	( 37 474 )	-	-	-	70 650	-
	5316	За 20 19 г.2)	25 011	-	52 978	( 52 410 )	-	-	-	25 579	-
Депозитные вклады	5307	За 20 20 г.1)	57 500	-	47 600	( 30 600 )	-	-	-	74 500	-
	5317	За 20 19 г.2)	55 300	-	41 200	( 39 000 )	-	-	-	57 500	-
Акции	5308	За 20 20 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5318	За 20 19 г.2)	1	-	-	( 1 )	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	За 20 20 г.1)	111 587	-	136 774	( 72 697 )	-	-	-	175 664	-
	5310	За 20 19 г.2)	99 809	-	103 189	( 91 411 )	-	-	-	111 587	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 20 г.1)	23	( - )	19	( 23 )	-	-	X	19	( - )
	5420	За 20 19 г.2)	23	( - )	-	( - )	-	-	X	23	( - )
в том числе:	5401	За 20 20 г.1)	23	( - )	19	( 23 )	-	-	-	19	( - )
	5421	За 20 19 г.2)	23	( - )	-	( - )	-	-	-	23	( - )

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 20 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 19 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 20 г.1)										
	5522	За 20 19 г.2)										
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 20 г.1)	97 121	( 19 526 )	643 935	-	( 630 547 )	( 615 )	940	-	109 894	( 18 586 )
	5530	За 20 19 г.2)	90 986	( 17 037 )	17 392	2 489	( 11 210 )	( 47 )	-	-	97 121	( 19 526 )
в том числе:	5511	За 20 20 г.1)	82 475	( 19 526 )	641 100	-	( 626 976 )	( - )	940	-	96 599	( 18 586 )
	5531	За 20 19 г.2)	74 865	( 17 037 )	15 266	2 489	( 7 656 )	( - )	-	-	82 475	( 19 526 )
Авансы выданные	5512	За 20 20 г.1)	1 275	( - )	81	-	( 1 025 )	( - )	-	-	331	( - )
	5532	За 20 19 г.2)	1 111	( - )	944	-	( 780 )	( - )	-	-	1 275	( - )
Прочая дебиторская задолженность	5513	За 20 20 г.1)	13 371	( - )	2 754	-	( 2 546 )	( 615 )	-	-	12 964	( - )
	5533	За 20 19 г.2)	15 010	( - )	1 182	-	( 2 774 )	( 47 )	-	-	13 371	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 20 г.1)	97 121	( 19 526 )	643 935	-	( 630 547 )	( 615 )	940	X	109 894	( 18 586 )
	5520	За 20 19 г.2)	90 986	( 17 037 )	17 392	2 489	( 11 210 )	( 47 )	-	X	97 121	( 19 526 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г.4)		20 19 г.2)		20 18 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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)		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5551	За 20 20 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 19 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5552	За 20 20 г.1)							
	5572	За 20 19 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 20 г.1)	152 928	719 146	-	( 639 419 )	( 94 )	-	232 561
	5580	За 20 19 г.2)	132 108	691 765	-	( 670 657 )	( 288 )	-	152 928
в том числе: Поставщики и подрядчики	5561	За 20 20 г.1)	140 109	718 738	-	( 637 982 )	( 94 )	-	220 771
	5581	За 20 19 г.2)	118 574	691 262	-	( 669 439 )	( 288 )	-	140 109
Прочая кредиторская задолженность	5562	За 20 20 г.1)	12 819	408	-	( 1 437 )	( - )	-	11 790
	5582	За 20 19 г.2)	13 534	503	-	( 1 218 )	( - )	-	12 819
<b>Итого</b>	5550	За 20 20 г.1)	152 928	719 146	-	( 639 419 )	( 94 )	X	232 561
	5570	За 20 19 г.2)	132 108	691 765	-	( 670 657 )	( 288 )	X	152 928

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
<b>Всего</b>	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	1 980	1 680
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	15 899	18 449
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	4 038	5 924
<b>Амортизация</b>	5640	816	855
<b>Прочие затраты</b>	5650	569 679	509 031
<b>Итого по элементам</b>	5660	592 412	535 939
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-	-
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	592 412	535 939

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	69	2 078	( 2 147 )	( - )	-
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	69	2 078	( 2 147 )	( - )	-

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
<b>Полученные – всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<b>Выданные- всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		код НИ/ стат	За 20 <u>  </u> 20 <u>  </u> г.1)		За 20 <u>  </u> 19 <u>  </u> г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>		5900	-		-	
в том числе:		5901	-		-	
на текущие расходы						
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты — всего</b>	20 <u>  </u> 20 <u>  </u> г.1)	5910	-	-	-	-
	20 <u>  </u> 19 <u>  </u> г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	20 <u>  </u> 20 <u>  </u> г.1)	5911				
	20 <u>  </u> 19 <u>  </u> г.2)	5921				

**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.



**Расчет оценки стоимости  
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	110/110	-	-
2. Основные средства	120/120	14 136	13 726
3. Незавершенное строительство	130/130	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности Долгосрочные и краткосрочные финансовые	135/135	-	-
5. вложения 1	140/140	111 587	175 664
6. Прочие внеоборотные активы 2	150/150	476	455
7. Запасы	210/210	23	19
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220/220	-	-
	230/230		
9. Дебиторская задолженность 3	240/240	77 595	91 308
10. Денежные средства	260/260	2 095	6 851
11. Прочие оборотные активы	270/270	-	-
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		205 912	288 023
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510/510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства 4, 5	520/520	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610/610	-	-
16. Кредиторская задолженность	620/620	152 928	232 561
Задолженность участникам (учредителям) по			
17. выплате доходов	630/630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650/650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства 5	660/660	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету			
20. (сумма данных пунктов 13 - 19)		152 928	232 561
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого пассивы,			
21. принимаемые к расчету (стр. 20))		52 984	55 462

1 За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

2 Включая величину отложенных налоговых активов.

3 За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

4 Включая величину отложенных налоговых обязательств.

5 В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.