

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
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**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		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		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
В том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )	
И т.д.												

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

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			



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

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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	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	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20__ г. <sup>1</sup>	За 20__ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: (объект основных средств)		
(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 _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
В том числе: (группа, вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И т.д.										
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	19113		10274	( 27915 )			1472		
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
В том числе: <i>Права участия в долевом строительстве</i>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	19113		10274	( 27915 )			1472		
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И т.д.										
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	19113		10274	( 27915 )			1472		
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: <i>(группы, виды)</i>			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	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
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 20 г. <sup>1</sup>	20548	( )		( )			x	( )	
	за 20 19 г. <sup>2</sup>	26660	( )	39285	( 45397 )			x	20548 ( )	
в том числе: <i>Материалы</i>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	13565	( )	53166	( 36775 )				29956 ( )	
	за 20 19 г. <sup>2</sup>	21059	( )	23942	( 31436 )				13565 ( )	
<i>Товары</i>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	6983	( )	16722	( 14012 )				9693 ( )	
	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5601	( )	15343	( 13961 )				6983 ( )	
и т.д.										

0710005 с. 9

## 4.2. Запасы в залоге

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

0710005 с. 10

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: (вид)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	26376	( )	138604		( 129295 )	( 2029 )			33656	( )
	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	18289	( )	86789		( 77296 )	( 1621 )			26161	( )
в том числе: по расчетам с покупателям	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	25995	( )	95156		( 95211 )	( 1973 )			23967	( )
	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	17322	( )	85131		( 74837 )	( 1621 )			25995	( )
по расчетам с прочими дебиторами	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	166	( )	38131		( 29796 )	( 56 )			8445	( )
	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	967	( )	1658		( 2459 )	( )			166	( )
по расчетам с поставщиками	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	215	( )	5317		( 4288 )	( )			1244	( )
(вид)			( )			( )	( )				( )
Итого	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	26376	( )	138604		( 129295 )	( 2029 )		x	33656	( )
									x		

0710005 с. 11

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>	
	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)						
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
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сводке операций) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
в том числе:	за 20 ____ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
(вид)	за 20 ____ г.				( )	( )	( )	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	23286	107054	-	( 83895 )	( - )	-	46445
	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	18147	69392		( 64174 )	( 79 )		23286
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	4326	63234		( 62631 )	( )		4929
расчеты с поставщиками	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	2012	37728		( 35335 )	( 79 )		4326
по расчетам с прочими кредиторами	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	12910	10378		( 15214 )	( )		8074
	20 <u>19</u>	3186	25614		( 15890 )	( )		12910
по расчетам с покупателями	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	6050	33442		( 6050 )	( )		33442
(вид)	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	12949	6050		( 12949 )	( )		6050
Итого	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	23286	107054		( 83895 )	( )	x	46445
	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	18147	69392		( 64174 )	( 79 )	x	23286

0710005 с. 12

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	35780	30141
Расходы на оплату труда	6897	6231
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты	1517	212
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	44194	36584

**7. Оценочные обязательства**

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

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г. <sup>1</sup>	2555	( - )	2555
	20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-
в том числе:				
на возобновление деятельности	20 20 г. <sup>1</sup>	2555	( - )	2555
	20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-
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" 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.