

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Приложение № 1
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)

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортиза- ция			первона- чальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция	первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 2019 г. ²		()		()		()					()
в том числе:													
(вид нематериальных активов)		за 2020 г. ¹		()		()		()					()
		за 2019 г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 2020 г. ¹		()		()		()					()
		за 2019 г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Всего	5120			
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	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г. ¹			()	()	
	5170	за 2019 г. ²			()	()	
В том числе:							
(объект, группа объектов)		за 2020 г. ¹			()	()	
		за 2019 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 2020 г. ¹			()	()	
		за 2019 г. ²			()	()	
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г. ¹			()	()	
	5190	за 2019 г. ²			()	()	
В том числе:							
(объект, группа объектов)		за 2020 г. ¹			()	()	
		за 2019 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 2020 г. ¹			()	()	
		за 2019 г. ²			()	()	
и т.д.							

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г. ¹	2715	10837	()	(4541)	9011
	5250	за 2019 г. ²		14490	()	(11775)	2715
В том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2020 г. ¹	2659	10534	()	(4186)	9007
	5251	за 2019 г. ²		10709	()	(8051)	2659
Оборудование требующее монтаж	5242	за 2020 г. ¹	56	303	()	(355)	4
	5252	за 2019 г. ²		3781	()	(3724)	56

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7696		
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	557172	545385	520777
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			

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 перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г. ¹				()					
	5311	за 2019 г. ²				()					
В том числе:		за 2020 г. ¹				()					
(группа, вид)		за 2019 г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г. ¹				()					
	5315	за 2019 г. ²				()					
В том числе:		за 2020 г. ¹				()					
(группа, вид)		за 2019 г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г. ¹				()					
	5310	за 2019 г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группа, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группа, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код строки	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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 2020 г. ¹	411053	()	1867134	(1778771)			X	499416	()
	5420	за 2019 г. ²	339601	()	1907217	(1835765)			X	411053	()
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	за 2020 г. ¹	207577	()	446262	(401077)				252762	()
	5421	за 2019 г. ²	189453	()	471295	(453171)				207577	()
Товары	5402	за 2020 г. ¹	23	()		(1)				22	()
	5422	за 2019 г. ²	24	()		(1)				23	()
Готовая продукция	5403	за 2020 г. ¹	93955	()	679273	(669520)				103708	()
	5423	за 2019 г. ²	82415	()	681200	(669660)				93955	()
Основное производство	5404	за 2020 г. ¹	109498	()	741599	(708173)				142924	()
	5424	за 2019 г. ²	67709	()	754722	(712933)				109498	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

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 хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 2019 г. ²		()			()	()		()		()
В том числе:		за 2020 г. ¹		()			()	()		()		()
(вид)		за 2019 г. ²		()			()	()		()		()
		за 2020 г. ¹		()			()	()		()		()
(вид)		за 2019 г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г. ¹	98258	(945)	1721602		(1709362)	()			110498	(945)
	5530	за 2019 г. ²	50227	(376)	1779546		(1731515)	()			98258	(945)
В том числе:		за 2020 г. ¹		()			()	()				()
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г. ¹	34703	(945)	1010222		(1024995)	()			19930	(945)
	5531	за 2019 г. ²	32149	(376)	1086538		(1083984)	()			34703	(945)
НДС по авансам выданным	5512	за 2020 г. ¹	2160	()	70423		(69103)	()			3480	()
	5532	за 2019 г. ²	1806	()	67035		(66681)	()			2160	()
Авансы выданные Поставщикам и подрядчикам (без НДС)	5513	за 2020 г. ¹	53014	()	454534		(425686)	()			81862	()
	5533	за 2019 г. ²	15990	()	456369		(419345)	()			53014	()
	5514	за 2020 г. ¹	8381	()	186423		(189578)	()			5226	()
Прочие дебиторы	5534	за 2019 г. ²	282	()	169604		(161505)	()			8381	()
Итого	5500	за 2020 г. ¹	98258	(945)	1721602		(1709362)	()		X	110498	(945)
	5520	за 2019 г. ²	50227	(376)	1779546		(1731515)	()		X	98258	(945)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	945	945	945	945	376	376
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	945	945	945	945	376	376

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г. ¹	303700	110000		(26600)	()	()	387100
	5571	за 2019 г. ²	216100	113000		(11400)	()	(14000)	303700
в том числе:	5552	за 2020 г. ¹	303700	110000		(26600)	()	()	387100
Займ	5572	за 2019 г. ²	216100	113000		(11400)	()	(14000)	303700
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г. ¹	33420	1787293		(1787768)	()		32945
	5580	за 2019 г. ²	30331	1588407		(1585318)	()		33420
в том числе:	5561	за 2020 г. ¹	13278	738132		(739733)	()		11677
Расчеты с поставщиками и подрядчикам	5581	за 2019 г. ²	18112	752255		(757089)	()		13278
Авансы, полученные от покупаеелей	5562	за 2020 г. ¹	70	610638		(604078)	()		6630
	5582	за 2019 г. ²	485	436886		(437301)	()		70
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020 г. ¹	5127	251349		(251884)	()		4592
	5583	за 2019 г. ²	4780	239905		(239558)	()		5127
Прочие кредиторы	5564	за 2020 г. ¹	14945	187174		(192073)	()		10046
	5584	за 2019 г. ²	6954	159361		(151370)	()		14945

Итого	5550	за 2020 г. ¹	337120	1897293		(1814368)	()	X	420045
	5570	за 2019 г. ²	246431	1701407		(1596718)	()	X	337120

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2020 г. ¹	2019 г. ²
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	419960	457865
Расходы на оплату труда	5620	119431	121123
Отчисления на социальные нужды	5630	30370	37792
Амортизация	5640	10732	10234
Прочие затраты	5650	137301	210964
Итого по элементам	5660	717794	837978
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(42107)	(133133)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	675687	704845

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	5349	11884	(12254)	()	4979
в том числе:						
Резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	5349	11884	(12254)	()	4979

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	2020 г. ¹		2019 г. ²	
1	2	3		4	
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	за 2020 г. ¹	5910		()	
	за 2019 г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	за 2020 г. ¹			()	
	за 2019 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.