

Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (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				убыток от обесце- нения					
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	первоначальная стоимость ³	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ 21__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
	5110	за 20__ 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	
и т.д.			()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(из нематериальных активов)				
(из нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[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 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ 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 21 г. ¹		()		()		()				()
	5210	за 20 20 г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		(группа основных средств)	за 20 ____ г. ²	()		()		()				()
			за 20 ____ г. ¹	()		()		()				()
(группа основных средств)			за 20 ____ г. ²	()		()		()				()
				()				()				()
				()				()				()
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 21 г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 20 г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		(группа объектов)	за 20 ____ г. ²	()		()		()				()
			за 20 ____ г. ¹	()		()		()				()
(группа объектов)			за 20 ____ г. ²	()		()		()				()
				()				()				()
			за 20 ____ 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
	5250	за 20 ____ г. ²		()	()	()	
В том числе:		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
		за 20 ____ г. ¹		()	()	()	
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()	()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
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 _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ 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 (залог 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 корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()					
	5311	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (зрелая, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()					
	5315	за 20__ г. ²				()					
в том числе: (зрелая, вид)		за 20__ г. ¹				()					
		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений -	5300	за 20__ г. ¹				()					
итого	5310	за 20__ г. ²				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, вид)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, вид)				
и т.д.				
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 ____ г. ¹		()		()			х		()
	5420	за 20 ____ г. ²		()		()			х		()
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()					()
		за 20 ____ г. ¹		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()					()
и т.д.		за 20 ____ г. ²		()		()					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(арулта, euro)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(арулта, euro)				
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 сомни- тельным долгам	поступление		погашение	выбыло	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ 21__ г. ¹		()			()	()	()
	5521	за 20__ 20__ г. ²		()			()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹		()			()	()	()
		за 20__ г. ²		()			()	()	()
		за 20__ г. ¹		()			()	()	()
(евр)		за 20__ г. ²		()			()	()	()
и т.д.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ 21__ г. ¹	3783	()	1303		(4767)	()	319
	5530	за 20__ 20__ г. ²	3866	()	52		(135)	()	3783
в том числе:		за 20__ г. ¹		()			()	()	
		за 20__ г. ²		()			()	()	
		за 20__ г. ¹		()			()	()	
(евр)		за 20__ г. ²		()			()	()	
и т.д.									
Итого	5500	за 20__ 20__ г. ¹	3871	()	1303		(4767)	()	319
	5520	за 20__ 19__ г. ²	3871	()	52		(135)	()	3783

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	5540						
в том числе:							
(евр)							
и т.д.							

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 ____ г. ¹			()	()	()		
	5571	за 20 ____ г. ²			()	()	()		
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	()		
	(евр)	за 20 ____ г. ²			()	()	()		
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 ____ г. ¹	3941	3338	(57)	()		660	
	5580	за 20 ____ г. ²	3940	1	()	()		3941	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()			
	(евр)	за 20 ____ г. ²			()	()			
и т.д.									
Итого	5550	за 20 ____ г. ¹	3941	3338	(57)	()	x	660	
	5570	за 20 ____ г. ²	3940	1	()	()	x	3941	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(eu0)				
(eu0)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620		
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650		
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			() ()	()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				() ()	()	
(вид оценочного обязательства)				() ()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. 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	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910			()	
	5920			()	
				()	
				()	
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.