

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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
и т.д.					()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> 21 г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> 20 г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

			На начало года	Изменения за период		На конец периода
				выбыло объектов	переоценка	
.....		

наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации 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 <u>21</u> г. ¹	884 483	(603 783)	9 714	(29 176)	23 153	(119 345)			865 021	(699 975)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	893 965	(395 693)	28 325	(37 807)	34 775	(130 346)			884 483	(493 139)
<i>в том числе: Здания, сооружения и передаточные</i>	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	204 312	(109 231)	513	(5 311)	2 745	(24 493)			199 514	(130 979)
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	196 508	(81 312)	9 776	(1 972)	514	(28 433)			204 312	(109 231)
<i>Машины и оборудование</i>	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	511 280	(380 667)	5 907	(9 925)	8 444	(69 576)			507 262	(441 799)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	540 204	(312 282)	3 746	(32 670)	32 319	(100 704)			511 280	(380 667)
<i>Транспортные средства</i>	5203	за 20 <u>21</u> г. ¹	162 248	(110 644)	3 007	(13 802)	11 826	(24 326)			151 453	(123 144)
	5213	за 20 <u>20</u> г. ²	152 031	(80 035)	13 315	(3 098)	1 875	(32 484)			162 248	110 644
<i>Производство и хозяйственный инвентарь</i>	5204	за 20 <u>21</u> г. ¹	4 470	(3 241)	287	(138)	138	(950)			4 619	(4 053)
	5214	за 20 <u>20</u> г. ²	3 049	(2 099)	1 488	(67)	67	(1 209)			4 470	(3 241)
<i>Другие виды основных средств</i>	5205	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5215	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
<i>Основное стадо</i>	5206	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5216	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
<i>Земельные участки и объекты природопользования</i>	5207	за 20 <u>21</u> г. ¹	2 173	()		()		()			2 173	(-)
	5217	за 20 <u>20</u> г. ²	2 173	()		()		()			2 173	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	(-)		()		()			-	(-)
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
<i>в том числе:</i>	5221	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
<i>Автотранспорт</i>	5231	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
<i>Машины и оборудования</i>	5222	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()			-	(-)
	5232	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()		()			-	(-)
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты	списано	принято к учету в качестве	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>21</u> г. ¹	4065	9422	(15)	(9714)	3758
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	6477	26385	(472)	(28325)	4065

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		1583
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ³
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	6502	6375	6430
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1060	7936	17093
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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		0	(0)				0	
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²				()				0	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		18700	(18700)				0	
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²				()				0	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		18700	(18700)				0	
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²	0		0	(0)				0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>21</u> г. ¹	19 517 083	()	59 623 471	(69 037 800)			x	10 102 754	()
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	18 306 161	()	93 857 877	(92 646 955)			x	19 517 083	()
в том числе:	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	10 678 088	()	17 742 691	(22 062 487)				6 358 292	()
сырье, материалы	5421	за 20 <u>20</u> г. ²	13 083 397	()	38 753 905	(41 159 214)				10 678 088	()
готовая продукция, товары для перепродажи	5402	за 20 <u>21</u> г. ¹	121 437	()	1 573 665	(1 584 520)				110 582	()
	5422	за 20 <u>20</u> г. ²	175 440	()	1 827 202	(1 881 205)				121 437	()
животные на выращивании и откорме	5403	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()				-	()
	5423	за 20 <u>20</u> г. ²		()		()				-	()
затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 <u>21</u> г. ¹	8 689 785	()	40 299 579	(45 379 955)				3 609 409	()
	5424	за 20 <u>20</u> г. ²	5 021 963	()	53 266 257	(49 598 435)				8 689 785	()
расходы будущих периодов со сроком списания не превышающим 12 месяцев	5405	за 20 <u>21</u> г. ¹	27 773	()	7 536	(10 838)				24 471	()
	5425	за 20 <u>20</u> г. ²	25 361	()	10 513	(8 101)				27 773	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по	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 хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>21</u> г. ¹	66 649	()	19 476		(33 342)	()		()	52 783	()
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	82 127	()	6 157		(21 635)	()		()	66 649	()
в том числе:	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹	66 649	()	19 476		(33 342)	()		()	52 783	()
Прочие дебиторы	5522	за 20 <u>20</u> г. ²	82 127	()	6 157		(21 635)	()		()	66 649	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	24 333 512	(-)	72 732 225		(78 302 833)	(15 685)			18 747 219	()
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	29 875 200	()	105 844 157		(111 345 283)	(40 562)			24 333 512	()
в том числе:	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	14 113 770	()	57 811 691		(58 145 549)	(607)			13 779 305	()
Покупатели и заказчики	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	12 124 650	()	78 070 894		(76 081 767)	(7)			14 113 770	()
Авансы выданные	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	3 746 854	()	13 898 263		(13 294 515)	(13 768)			4 336 834	()
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	10 235 602	()	22 310 573		(28 760 914)	(38 407)			3 746 854	()
Прочие дебиторы	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	6 472 888	()	1 022 271		(6 862 769)	(1 310)			631 080	()
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	7 514 948	()	5 462 690		(6 502 602)	(2 148)			6 472 888	()
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	24 400 161	(-)	72 751 701		(78 336 175)	(15 685)	-	x	18 800 002	()
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	29 957 327	()	105 850 314		(111 366 918)	(40 562)		x	24 400 161	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря 20 <u>21</u> г.⁴</u>		На <u>31 декабря 20 <u>20</u> г.²</u>		На <u>31 декабря 20 <u>19</u> г.⁵</u>	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540						
в том числе:							
(вид)							
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 <u>21</u> г. ¹	-	-		(-)	()	()	-
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	-	-		(-)	()	(-)	-
в том числе:	5552	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	-
кредиты	5572	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	-
займы	5553	за 20 <u>21</u> г. ¹	-			()	()	()	-
	5573	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	50 571 959	97 179 704	1 633 820	(115 587 364)	(4 837)		33 793 282
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	57 173 888	144 150 327	2 110 645	(152 816 650)	(46 251)		50 571 959
поставщики и подрядчики	5561	за 20 <u>21</u> г. ¹	5 855 360	42 802 156		(44 585 829)	(4 837)		4 066 850
	5581	за 20 <u>20</u> г. ²	5 885 684	73 218 760		(73 203 518)	(45 566)		5 855 360
задолженность перед персоналом	5562	за 20 <u>21</u> г. ¹	8 835	901 424		(900 365)	()		9 894
	5582	за 20 <u>20</u> г. ²	16 093	1 059 631		(1 066 889)	()		8 835
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 <u>21</u> г. ¹	323 733	726 214		(903 894)	()		146 053
	5583	за 20 <u>20</u> г. ²	8 309	520 898		(205 474)	()		323 733
задолженность перед госуд.внебюдж.фондами	5564	за 20 <u>21</u> г. ¹	30 951	255 015		(264 059)	()		21 907
	5584	за 20 <u>20</u> г. ²	26 620	295 510		(291 179)	()		30 951
авансы полученные	5565	за 20 <u>21</u> г. ¹	21 700 827	25 392 931		(36 681 543)	()		10 412 215
	5585	за 20 <u>20</u> г. ²	33 376 313	44 553 605		(56 229 011)	(80)		21 700 827
прочие кредиторы	5566	за 20 <u>21</u> г. ¹	348 897	152 564		(474 757)	()		26 704
	5586	за 20 <u>20</u> г. ²	249 555	276 523		(176 576)	(605)		348 897
кредиты	5567	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()		-
	5587	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()		-
займы	5568	за 20 <u>21</u> г. ¹	22 303 356	26 949 400	1 633 820	(31 776 917)	()		19 109 659
	5588	за 20 <u>20</u> г. ²	17 611 314	24 225 400	2 110 645	(21 644 003)	()		22 303 356
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	50 571 959	97 179 704	1 633 820	(115 587 364)	(4 837)		33 793 282
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	57 173 888	144 150 327	2 110 645	(152 816 650)	(46 251)		50 571 959

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ³
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	36 916 648	54 117 731
Расходы на оплату труда	5620	899 951	1 059 189
Отчисления на социальные нужды	5630	254 834	295 205
Амортизация	5640	119 344	162 540
Прочие затраты	5650	2 818 944	9 743 697
Итого по элементам	5660	41 009 721	65 378 362
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		5 075 808	- 3 605 236
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	46 085 529	61 773 126

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало	Признано	Погашено	Списано как	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	5700	0	0	(0)	()	0
в том числе: <i>резерв под отпуска</i>		0	0	(0)	()	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁹
Полученные - всего	5800	11 622 491	14 820 849	7 249 167
<i>поручительства</i>		3 740 490	10 087 721	5 080 546
<i>залог</i>		7 882 001	4 733 128	2 168 621
Выданные - всего	5810	0		
<i>поручительства</i>		0	0	0
<i>залог</i>		0		

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>21</u> г. ¹		За 20 <u>20</u> г. ²	
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	20 ____ г. ¹	5910			()	
	20 ____ г. ²	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;
 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.