

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

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 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5110	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
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 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Основные элементы учетной политики

Амортизация объектов нематериальных активов начисляется линейным способом

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 20 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
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.										

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		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		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 <u>21</u> г. ¹	108 424	(30 255)		(1 395)	1 395	(1 084)			107 029	(29 944)
	5210	за 20 <u>20</u> г. ²	108 424	(29 171)	0	(0)	0	(1 084)			108 424	(30 255)
в том числе: Здания и сооружения (группа основных средств)	5201	за 20 <u>21</u> г. ¹	94 995	(17 929)		()		(1 084)			94 995	(19 013)
	5211	за 20 <u>20</u> г. ²	94 995	(16 845)		()		(1 084)			94 995	(17 929)
Машины и оборудование (группа основных средств)	5202	за 20 <u>21</u> г. ¹	13 429	(12 326)		(1 395)	1 395	()			12 034	(10 931)
	5212	за 20 <u>20</u> г. ²	13 429	(12 326)		()		()			13 429	(12 326)
и т.д.								()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>21</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 <u>20</u> г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u> </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 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 <u>21</u> г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: Приобретение ОС (группа объектов)	5241	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		()	()	0
	5251	за 20 <u>20</u> г. ²	0		()	()	0
Модернизация, реконструкция ОС (группа объектов)	5242	за 20 <u>21</u> г. ¹	0		()	()	0
	5252	за 20 <u>20</u> г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							

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	0	0
в том числе: (объект основных средств)	5261	0	0
(объект основных средств)	5262		
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)	5271	()	()
(объект основных средств)	5272	()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>21</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	96 306	96 306	96 306
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	10 699	10 699	13 116
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

Основные элементы учетной политики

Лимит признания активов объектами основных средств составляет 40000 рублей за единицу

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения))	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
	5311	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
в том числе: (группа, вид)		за 20 21 г. ¹				()						
		за 20 20 г. ²				()						
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
	5315	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
в том числе: (группа, вид)		за 20 21 г. ¹				()						
		за 20 20 г. ²				()						
и т.д.												
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 21 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	
	5310	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себестоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	44 429	()	44 429	10	(9)				x	44 430	()	44 430
	5420	за 20 20 г. ²	44 847	()	44 847	140	(558)				x	44 429	()	44 429
Материалы и другие запасы (группа, вид)	5401	за 20 21 г. ¹	44 422	()	44 422		()					44 422	()	44 422
	5421	за 20 20 г. ²	44 840	()	44 840	131	(549)					44 422	()	44 422
Расходы будущих периодов (группа, вид)	5402	за 20 21 г. ¹	7	()	7	10	(9)					8	()	8
	5422	за 20 20 г. ²	7	()	7	9	(9)					7	()	7
и т.д.														

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
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 операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	0	()			()	()		()	0	()
	5521	за 20 20 г. ²	0	()			()	()		()	0	()
в том числе: (вид)	5502	за 20 21 г. ¹		()			()	()		()		()
	5522	за 20 20 г. ²		()			()	()		()		()
(вид)	5503	за 20 21 г. ¹		()			()	()		()		()
	5523	за 20 20 г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	45 020	()	7 262		(5 306)	()			46 976	()
	5530	за 20 20 г. ²	39 862	()	7 375		(2 217)	()			45 020	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	5511	за 20 21 г. ¹	45 020	()	7 200		(5 244)	()			46 976	()
	5531	за 20 20 г. ²	39 862	()	7 330		(2 172)	()			45 020	()
Расчеты по платежам в бюджет (вид)	5512	за 20 21 г. ¹	0	()	0		()	()			0	()
	5532	за 20 20 г. ²	0	()	0		(0)	()			0	()
Авансы выданные (вид)	5513	за 20 21 г. ¹	0	()	62		(62)	()			0	()
	5533	за 20 20 г. ²	0	()	45		(45)	()			0	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	45 020	()	7 262		(5 306)	()		x	46 976	()
	5520	за 20 20 г. ²	39 862	()	7 375		(2 217)	()		x	45 020	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴		На 31 декабря 20 20 г. ²		На 31 декабря 20 19 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	46 376	46 376	44 420	44 420	39 262	39 262
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (вид)	5541	46 376	46 376	44 420	44 420	39 262	39 262
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				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 21 г. ¹	0	0	0	0	(0)	(0)	0
	5571	за 20 20 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)	5552	за 20 21 г. ¹				()	()	()	
	5572	за 20 20 г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	903	5648		(5683)	()		868
	5580	за 20 20 г. ²	1075	5661		(5833)	()		903
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	5561	за 20 21 г. ¹	0	126		(126)	()		0
	5581	за 20 20 г. ²	0	121		(121)	()		0
Расчеты по оплате труда (вид)	5562	за 20 21 г. ¹	47	1335		(1339)	()		43
	5582	за 20 20 г. ²	47	1283		(1283)	()		47
Расчеты по налогам и сборам (вид)	5563	за 20 21 г. ¹	821	3741		(3774)	()		788
	5583	за 20 20 г. ²	994	3829		(4002)	()		821
Расчеты по страховым взносам (вид)	5564	за 20 21 г. ¹	35	446		(444)	()		37
	5584	за 20 20 г. ²	34	428		(427)	()		35
и т.д.									
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	903	5648		(5683)	()	x	868
	5570	за 20 20 г. ²	1075	5661		(5833)	()	x	903

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1418	1372
Отчисления на социальные нужды	5630	473	458
Амортизация	5640	1084	1084
Прочие затраты	5650	85	189
Итого по элементам	5660	3060	3103
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	3060	3103

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	381	203	(93)	()	491
в том числе: Резерв отпусков (вид оценочного обязательства)	5701	381	203	(93)	()	491
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 21 г. ¹		За 20 20 г. ⁴	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		0	
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 г. ¹	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		20 г. ²	0	0	(0)	0
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.