Приложение № 3 к приказу Министерства
финансов Российской Федерации
от 02 июля 2010 г. № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах(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 НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация	первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 21 г.1)											
	5111	За 20 20 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г.4)	На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 21 г.[1]								
	5151	За 20 20 г.[2]								

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 21 г.1)					
	5171	За 20 20 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 21 г.1)					
	5191	За 20 20 г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации6)	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)	первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 21 г.1)	646 694	(79 524)	7 351	(-)	-	(59 340)	-	-	654 045	(138 864)
	5210	За 20 20 г.2)	644 479	(16 047)	2 215	(-)	-	(63 477)	-	-	646 694	(79 524)
в том числе:												
Здания	5201	За 20 21 г.1)	632 321	(77 249)	-	(-)	-	(55 354)	-	-	632 321	(132 603)
	5211	За 20 20 г.2)	632 321	(15 764)	-	(-)	-	(61 485)	-	-	632 321	(77 249)
Земельные участки	5202	За 20 21 г.1)	9 557	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	9 557	(-)
	5212	За 20 20 г.2)	9 557	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	9 557	(-)
Транспортные средства	5203	За 20 21 г.1)	126	(85)	6 917	(-)	-	(2 746)	-	-	7 043	(2 831)
	5213	За 20 20 г.2)	126	(25)	-	(-)	-	(60)	-	-	126	(85)
Машины и оборудование	5204	За 20 21 г.1)	3 233	(1 670)	398	(-)	-	(884)	-	-	3 631	(2 554)
	5214	За 20 20 г.2)	1 374	(150)	1 859	(-)	-	(1 520)	-	-	3 233	(1 670)
Производственный инвентарь	5205	За 20 21 г.1)	96	(35)	-	(-)	-	(19)	-	-	96	(54)
	5215	За 20 20 г.2)	48	(7)	48	(-)	-	(28)	-	-	96	(35)
Офисное оборудование	5206	За 20 21 г.1)	1 361	(485)	36	(-)	-	(337)	-	-	1 397	(822)
	5216	За 20 20 г.2)	1 053	(101)	308	(-)	-	(384)	-	-	1 361	(485)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 21 г.1)										
	5231	За 20 20 г.2)										

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 21 г.1)	9 166	15 075	(-)	(7 351)	16 890
	5250	За 20 20 г.2)	1 486	9 166	(-)	(1 486)	9 166
в том числе:							
Система платной парковки	5241	За 20 21 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5251	За 20 20 г.2)	1 486	-	(-)	(1 486)	-
Реконструкция	5242	За 20 21 г.1)	80	-	(-)	(-)	80
	5252	За 20 20 г.2)	-	80	(-)	(-)	80
Печь чугунная	5243	За 20 21 г.1)	185	1	(-)	(-)	186
	5253	За 20 20 г.2)	-	185	(-)	(-)	185
Аппарат теплообменный	5244	За 20 21 г.1)	-	189	(-)	(189)	-
	5254	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Автомобиль	5245	За 20 21 г.1)	-	6 917	(-)	(6 917)	-
	5255	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Ноутбук	5246	За 20 21 г.1)	-	37	(-)	(37)	-
	5256	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Телевизор	5247	За 20 21 г.1)	-	208	(-)	(208)	-
	5257	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Благоустройство территории	5248	За 20 21 г.1)	6 887	-	(-)	(-)	6 887
	5258	За 20 20 г.2)	-	6 887	(-)	(-)	6 887
Караоке-клуб	5249	За 20 21 г.1)	350	7 493	(-)	(-)	7 843
	5259	За 20 20 г.2)	-	350	(-)	(-)	350
СПА-салон	5249	За 20 21 г.1)	150	-	(-)	(-)	150
	5259	За 20 20 г.2)	-	150	(-)	(-)	150
Комплект для кодирования электронного замка	5249	За 20 21 г.1)	-	230	(-)	(-)	230
	5259	За 20 20 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Тентовая конструкция	5249	За 20 21 г.1)	1 514	-	(-)	(-)	1 514
	5259	За 20 20 г.2)	-	1 514	(-)	(-)	1 514

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г.4)	На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 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	3 234	3 234	-
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 НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка7)
						первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 21 г.1)	-	-	300 083	(3 000)	-	-	-	297 083	-
	5311	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: Доля в уставном капитале	5302	За 20 21 г.1)	-	-	300 083	(3 000)	-	-	-	297 083	-
	5312	За 20 20 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 21 г.1)	302 017	-	9 020	(303 468)	-	-	-	7 569	-
	5315	За 20 20 г.2)	1 300	-	302 117	(1 400)	-	-	-	302 017	-
в том числе: Займы выданные	5306	За 20 21 г.1)	1 935	-	9 020	(3 386)	-	-	-	7 569	-
	5316	За 20 20 г.2)	1 300	-	2 035	(1 400)	-	-	-	1 935	-
Вклад в уставный капитал	5307	За 20 21 г.1)	300 082	-	-	(300 082)	-	-	-	-	-
	5317	За 20 20 г.2)	-	-	300 082	(-)	-	-	-	300 082	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 21 г.1)	302 017	-	309 103	(306 468)	-	-	-	304 652	-
	5310	За 20 20 г.2)	1 300	-	302 117	(1 400)	-	-	-	302 017	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	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	-	-	-
в том числе:	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	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
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 21 г.1)	3 141	(-)	76 107	(74 557)	-	-	X	4 691	(-)
	5420	За 20 20 г.2)	5 052	(-)	36 018	(37 929)	-	-	X	3 141	(-)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	За 20 21 г.1)	1 816	(-)	14 233	(14 298)	-	-	-	1 751	(-)
	5421	За 20 20 г.2)	2 965	(-)	7 692	(8 841)	-	-	-	1 816	(-)
МБП	5402	За 20 21 г.1)	-	(-)	142	(-)	-	-	-	142	(-)
	5422	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары	5403	За 20 21 г.1)	1 325	(-)	61 732	(60 259)	-	-	-	2 798	(-)
	5423	За 20 20 г.2)	2 087	(-)	28 326	(29 088)	-	-	-	1 325	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	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	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 20 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 21 г.1)										
	5522	За 20 20 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 21 г.1)	4 335	(-)	240 132	-	(238 205)	(-)	-	-	6 262	(-)
	5530	За 20 20 г.2)	126 610	(-)	151 707	-	(273 982)	(-)	-	-	4 335	(-)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 20 21 г.1)	1 187	(-)	212 371	-	(211 366)	(-)	-	-	2 192	(-)
	5531	За 20 20 г.2)	2 163	(-)	122 093	-	(123 069)	(-)	-	-	1 187	(-)
Авансы выданные	5512	За 20 21 г.1)	2 384	(-)	23 582	-	(23 302)	(-)	-	-	2 664	(-)
	5532	За 20 20 г.2)	1 951	(-)	27 351	-	(26 918)	(-)	-	-	2 384	(-)
НДС к возмещению	5513	За 20 21 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5533	За 20 20 г.2)	122 138	(-)	-	-	(122 138)	(-)	-	-	-	(-)
Прочая	5514	За 20 21 г.1)	764	(-)	4 179	-	(3 537)	(-)	-	-	1 406	(-)
	5534	За 20 20 г.2)	358	(-)	2 263	-	(1 857)	(-)	-	-	764	(-)
Итого	5500	За 20 21 г.1)	4 335	(-)	240 132	-	(238 205)	(-)	-	X	6 262	(-)
	5520	За 20 20 г.2)	126 610	(-)	151 707	-	(273 982)	(-)	-	X	4 335	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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 начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 21 г.1)	680 948	340 736	49 646	(376 850)	(-)	(99 232)	595 248
	5571	За 20 20 г.2)	772 558	5 535	52 696	(149 841)	(-)	(-)	680 948
в том числе: Кредиты	5552	За 20 21 г.1)	306 197	326 122	24 338	(312 997)	(-)	(40 374)	303 286
	5572	За 20 20 г.2)	409 641	2 400	24 743	(130 587)	(-)	(-)	306 197
Займы	5553	За 20 21 г.1)	374 751	14 614	25 308	(63 853)	(-)	(58 858)	291 962
	5573	За 20 20 г.2)	362 917	3 135	27 953	(19 254)	(-)	(-)	374 751
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 21 г.1)	341 832	440 304	415	(720 885)	(-)	99 232	160 898
	5580	За 20 20 г.2)	19 250	559 324	221	(236 963)	(-)	-	341 832
в том числе: Займы и кредиты	5561	За 20 21 г.1)	7 962	5 165	415	(28 287)	(-)	99 232	84 487
	5581	За 20 20 г.2)	3 036	5 604	221	(899)	(-)	-	7 962
Резервы по сомнительным долгам	5562	За 20 21 г.1)	928	1 178	-	(1 070)	(-)	-	1 036
	5582	За 20 20 г.2)	-	928	-	(-)	(-)	-	928
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	За 20 21 г.1)	23 745	150 949	-	(122 921)	(-)	-	51 773
	5583	За 20 20 г.2)	7 644	95 424	-	(79 323)	(-)	-	23 745
Авансы полученные	5564	За 20 21 г.1)	3 472	182 967	-	(178 768)	(-)	-	7 671
	5584	За 20 20 г.2)	2 031	100 766	-	(99 325)	(-)	-	3 472
Расчеты по налогам и взносам	5565	За 20 21 г.1)	4 892	64 707	-	(55 992)	(-)	-	13 607
	5585	За 20 20 г.2)	5 209	33 020	-	(33 337)	(-)	-	4 892
Расчеты с персоналом	5566	За 20 21 г.1)	797	28 051	-	(27 821)	(-)	-	1 027
	5586	За 20 20 г.2)	1 206	23 196	-	(23 605)	(-)	-	797
Вексель выданный	5567	За 20 21 г.1)	300 000	-	-	(300 000)	(-)	-	-
	5587	За 20 20 г.2)	-	300 000	-	(-)	(-)	-	300 000
Прочая	5568	За 20 21 г.1)	36	7 287	-	(6 026)	(-)	-	1 297
	5588	За 20 20 г.2)	124	386	-	(474)	(-)	-	36
Итого	5550	За 20 21 г.1)	1 022 780	781 040	50 061	(1 097 735)	(-)	X	756 146
	5570	За 20 20 г.2)	791 808	564 859	52 917	(386 804)	(-)	X	1 022 780

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г.4)	На 31 декабря 20 20 г.2)	На 31 декабря 20 19 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)	За 20 20 г.2)
Материальные затраты	5610	43 537	25 100
Расходы на оплату труда	5620	27 996	23 196
Отчисления на социальные нужды	5630	6 080	4 658
Амортизация	5640	59 340	63 501
Прочие затраты	5650	81 434	42 475
Итого по элементам	5660	218 387	158 930
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(7 724)	(7 680)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	226 111	166 610

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)		За 20 20 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 21 г.1)	5910	-	-	-	-
20 20 г.2)	5920	-	-	-	-
в том числе:					
20 21 г.1)	5911				
20 20 г.2)	5921				

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.