

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**

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация		
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)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



**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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>	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)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	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)					



## 2.2. 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)	-	-	( - )	( - )	-
	5250	За 20 20 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	За 20 21 г.1)					
	5251	За 20 20 г.2)					

## 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	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	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	-	-	-
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		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 21 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 21 г.1)									
	5312	За 20 20 г.2)									
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 21 г.1)	-	-	3 900	( - )	-	-	-	3 900	-
	5315	За 20 20 г.2)	1 184	-	-	( 1 184 )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 21 г.1)	-	-	3 900	( - )	-	-	-	3 900	-
	5316	За 20 20 г.2)	1 184	-	-	( 1 184 )	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	5300	За 20 21 г.1)	-	-	3 900	( - )	-	-	-	3 900	-
	5310	За 20 20 г.2)	1 184	-	-	( 1 184 )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	21	г.4)	20	20	г.2)	20	19	г.5)
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5321									
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5326									
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 20 21 г.1)	14 831	( - )	144 295	( 145 155 )	-	-	X	13 971	( - )
	5420	За 20 20 г.2)	16 761	( - )	129 718	( 131 648 )	-	-	X	14 831	( - )
в том числе:											
Товары отгруженные	5401	За 20 21 г.1)	14 196	( - )	140 910	( 141 688 )	-	-	-	13 418	( - )
	5421	За 20 20 г.2)	16 143	( - )	125 765	( 127 712 )	-	-	-	14 196	( - )
Затраты в незавершенном производстве	5402	За 20 21 г.1)	607	( - )	3 175	( 3 267 )	-	-	-	515	( - )
	5422	За 20 20 г.2)	553	( - )	3 109	( 3 055 )	-	-	-	607	( - )
Сырье и материалы	5403	За 20 21 г.1)	28	( - )	210	( 200 )	-	-	-	38	( - )
	5423	За 20 20 г.2)	65	( - )	844	( 881 )	-	-	-	28	( - )

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г.4)	20 20 г.2)	20 19 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:				
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	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			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 21 г.1)	7 774	( - )	-	-	( 24 )	( - )	-	( 7 750 )	-	( - )
	5521	За 20 20 г.2)	10 994	( - )	146 857	-	( 150 077 )	( - )	-	( - )	7 774	( - )
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5502	За 20 21 г.1)	617	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( 617 )	-	( - )
	5522	За 20 20 г.2)	1 525	( - )	23 409	-	( 24 317 )	( - )	-	( - )	617	( - )
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	За 20 21 г.1)	7 124	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	7 124	( - )
	5523	За 20 20 г.2)	9 458	( - )	123 424	-	( 125 758 )	( - )	-	( 9 )	-	( - )
Расчеты по налогам и сборам	5504	За 20 21 г.1)	9	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	9	( - )
	5524	За 20 20 г.2)	11	( - )	-	-	( 2 )	( - )	-	( - )	-	( - )
Расчеты с персоналом по оплате труда	5505	За 20 21 г.1)	24	( - )	-	-	( 24 )	( - )	-	( - )	24	( - )
	5525	За 20 20 г.2)	-	( - )	24	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 21 г.1)	-	( - )	148 049	-	( 147 262 )	( - )	-	7 750	8 537	( - )
	5530	За 20 20 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:												
Расчеты по поставщикам и подрядчикам	5511	За 20 21 г.1)	-	( - )	22 916	-	( 22 025 )	( - )	-	617	1 508	( - )
	5531	За 20 20 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 20 21 г.1)	-	( - )	125 133	-	( 125 237 )	( - )	-	7 124	7 020	( - )
	5532	За 20 20 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 20 21 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	9	9	( - )
	5533	За 20 20 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	-	-	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 21 г.1)	7 774	( - )	148 049	-	( 147 286 )	( - )	-	X	8 537	( - )
	5520	За 20 20 г.2)	10 994	( - )	146 857	-	( 150 077 )	( - )	-	X	7 774	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	21 г.4)	20	20 г.2)	20	19 г.5)
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	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)		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5551	За 20 21 г.1)	6 114	230	-	( 430 )	( - )	( 5 668 )	246
	5571	За 20 20 г.2)	9 729	166 601	-	( 170 216 )	( - )	( - )	6 114
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5552	За 20 21 г.1)	3 671	-	-	( - )	( - )	( 3 671 )	-
	5572	За 20 20 г.2)	6 864	105 803	-	( 108 996 )	( - )	( - )	3 671
Расчеты с покупателями и заказчиками	5553	За 20 21 г.1)	757	-	-	( - )	( - )	( 757 )	-
	5573	За 20 20 г.2)	582	21 702	-	( 21 527 )	( - )	( - )	757
Расчеты по налогам и сборам	5554	За 20 21 г.1)	870	-	-	( - )	( - )	( 870 )	-
	5574	За 20 20 г.2)	941	25 545	-	( 25 616 )	( - )	( - )	870
Расчеты по социальному страхованию	5555	За 20 21 г.1)	97	-	-	( - )	( - )	( 97 )	-
	5575	За 20 20 г.2)	212	1 675	-	( 1 790 )	( - )	( - )	97
Расчеты с персоналом по оплате труда	5556	За 20 21 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5576	За 20 20 г.2)	343	7 670	-	( 8 013 )	( - )	( - )	-
Расчеты с подотчетными лицами	5557	За 20 21 г.1)	446	230	-	( 430 )	( - )	( - )	246
	5577	За 20 20 г.2)	467	215	-	( 236 )	( - )	( - )	446
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5558	За 20 21 г.1)	273	-	-	( - )	( - )	( 273 )	-
	5578	За 20 20 г.2)	320	3 991	-	( 4 038 )	( - )	( - )	273
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 21 г.1)	-	167 566	-	( 166 030 )	( - )	5 668	7 204
	5580	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 20 21 г.1)	-	108 690	-	( 107 655 )	( - )	3 671	4 706
	5581	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Расчеты с покупателями и подрядчиками	5562	За 20 21 г.1)	-	17 579	-	( 17 588 )	( - )	757	748
	5582	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 20 21 г.1)	-	26 612	-	( 26 379 )	( - )	870	1 103
	5583	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Расчеты по социальному страхованию	5564	За 20 21 г.1)	-	1 638	-	( 1 610 )	( - )	97	125
	5584	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 20 21 г.1)	-	8 774	-	( 8 408 )	( - )	-	366
	5585	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	За 20 21 г.1)	-	4 273	-	( 4 390 )	( - )	273	156
	5586	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	-	-
<b>Итого</b>	5550	За 20 21 г.1)	6 114	167 796	-	( 166 460 )	( - )	X	7 450
	5570	За 20 20 г.2)	9 729	166 601	-	( 170 216 )	( - )	X	6 114

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20		За 20	
		21 г.1)	20 г.2)	20	19 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	5 311		5 511	
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	8 774		7 670	
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	1 603		1 644	
<b>Амортизация</b>	5640	23		-	
<b>Прочие затраты</b>	5650	3 303		3 079	
<b>Итого по элементам</b>	5660	19 014		17 904	
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-		-	
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-		-	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	19 014		17 904	

### 7. Оценочные обязательства

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

### 8. Обеспечения обязательств

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

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 21 г.1)		За 20 20 г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты – всего</b>	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» именуется 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.