

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 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		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: <i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
<i>(вид нематериальных активов)</i>		-	-	-
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: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		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: <i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 ___ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 ___ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		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: (группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		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 <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
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	-	-	964
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12000	-	-
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	8259	6630	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, 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: (группа, вид)		за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20__ г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20__ г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	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: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	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	10848	(2984)	13806	-	(2224)	(-)	2544	(-)	21990	(-)
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²	8919	(-)	2684	-	(755)	(-)	-	(-)	10848	(-)
расчеты с поку пателями		за 20 <u>21</u> г. ¹	7459	(2984)	12000	-	()	(-)	2544	(-)	19019	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	7018	(-)	461	-	(20)	(-)	-	(-)	7459	(-)
Заемные средства		за 20 <u>21</u> г. ¹	3389	(-)	1806	-	(2224)	(-)	-	(-)	2971	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	1901	(-)	2223	-	(735)	(-)	-	(-)	3389	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	1239	(-)	42281	30	(39612)	(341)	-	-	3597	(-)
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	1592	(-)	32660	-	(32903)	(110)	-	-	1239	(-)
расчеты с поку пателями		за 20 <u>21</u> г. ¹	980	(-)	38392	30	(37886)	(341)	-	-	1175	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	1407	(-)	29837	-	(30154)	(110)	-	-	980	(-)
расчеты с постав щиками		за 20 <u>21</u> г. ¹	259	(-)	3889	-	(1726)	(-)	-	-	2422	(-)
		за 20 <u>20</u> г. ²	185	(-)	2823	-	(2749)	(-)	-	-	259	(-)
и т.д.						-						
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	12087	(2984)	56087	30	(41836)	(341)	2544	x	25587	(-)
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	10511	(-)	35344	-	(33658)	(110)	-	x	12087	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u> </u> На 31 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	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	8920	-	7901	-	7901
в том числе: <i>расчеты с покупателями</i>		-	7019	-	6000	-	6000
заемные средства		-	1901	-	1901	-	1901

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	7533	7295	555	(4603)	(-)	(-)	10780
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²	4590	7363	301	(4721)	(-)	(-)	7533
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	5556	5000	555	(1947)	(-)	(-)	9164
<i>Кредит банка</i>		за 20 <u>20</u> г. ²	2365	5967	301	(3077)	(-)	(-)	5556
		за 2021г.	1977	2295	-	-2656	-	-	1616
Заемные средства		за 2020г.	2225	1396	-	-1644	-	-	1977
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	4565	27676	-	(27687)	(-)	-	4553
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	6113	19048	-	(20560)	(36)	-	4565
в том числе:		за 20 <u>21</u> г. ¹	2848	15918	-	(16785)	(-)	-	1981
расчет поставщиками		за 2020г.	4077	12955	-	-14 184	-	-	2848
		за 20 <u>21</u> г. ²	425	9480	-	(8366)	(-)	-	1539
<i>Авансы полученные</i>		за 2020г.	891	2605	-	-3035	-36	-	425
		за 2021г.	1217	1314	-	-1563	-	-	968

<i>налоги и сборы</i>		за 2020г.	984	1874	-	-1641	-	-	1217
		за 2021г.	75	964	-	-973	-	-	65
расчеты с персоналом		за 2020г.	161	1614	-	-1700	-	-	75
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	12098	34971	555	(32290)	(-)	x	15333
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	10703	26411	301	(25281)	(36)	x	12098

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:				
(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	6814	7771
Расходы на оплату труда	5620	964	1613
Отчисления на социальные нужды	5630	267	467
Амортизация	5640	2031	1196
Прочие затраты	5650	17572	15696
Итого по элементам	5660	27648	26743
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	27648	26743

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: <i>(вид оценочного обязательства)</i>		-	-	(-)	(-)	-
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	12680	-	-
в том числе: <i>зalog</i>		12680	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	8259	8259	1629
в том числе: <i>земельный участок</i>		978	978	978
<i>автомобиль</i>		6630	6630	-
<i>земельный участок</i>		651	651	651

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	-		-	
			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)			-	-	(-)	-
			-	-	(-)	-
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" 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.