

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 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()	
	5110	за 20 <u>20</u> г. ²	2	(2)		()	2	()				()	
в том числе: <i>Прочие нематериальные</i>	5101	за 20 <u>21</u> г. ¹		()		()		()				()	
	5111	за 20 <u>20</u> г. ²	2	(2)		()	2	()				()	
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()	
		за 20 <u> </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:	5121			
<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 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(объект, 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		4398	()	(4398)	
	5250	за 20 <u>20</u> г. ²		1716	()	(1716)	
в том числе: <i>Система автоматической пожарной сигнализации (АПС)</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹		386	()	(386)	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
<i>Автомобиль Ford TRANSIT VIN X2FXXXESGXR69973</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹		2011	()	(2011)	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
<i>Автомобиль Ford TRANSIT FCD 310M VIN X2FXXXESGXR71256</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹		2002	()	(2002)	
		за 20 <u>20</u> г. ²			()	()	
<i>Автомобиль Ford TRANSIT V363 (VAN (Фургон), BUS M2) КОМБИ M1) Белый VIN X2FXXXESGXKP43557</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²		1559	()	(1559)	
<i>Электроштабелер CHL CDD12J сер.№08012JD4403</i>		за 20 <u>21</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>20</u> г. ²		158	()	(158)	
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		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
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			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1162	412500	
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	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 <u>21</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>20</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>21</u> г. ¹				()					
	5310	за 20 <u>20</u> г. ²				()					

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. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)	5321			
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)	5326			
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

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		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	181189	()	489935	(409694)			x	261430	()
	5420	за 20 <u>20</u> г. ²	112126	()	318073	(249010)			x	181189	()
в том числе: <i>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	5401	за 20 <u>21</u> г. ¹	240	()	3515	(3747)				8	()
	5421	за 20 <u>20</u> г. ²	390	()	1923	(2073)			30	240	()

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. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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		()			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: <i>Расчёты с покупателями и заказчиками</i>	5502	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5522	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
<i>Авансы выданные</i>	5503	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5523	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
<i>Прочая</i>	5504	за 20 <u>21</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	5524	за 20 <u>20</u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>21</u> г. ¹	99343	()	125390		(8253)	()			216480	()
	5530	за 20 <u>20</u> г. ²	61888	()	41641		(4187)	()			99343	()
в том числе: <i>Расчёты с покупателями и заказчиками</i>	5511	за 20 <u>21</u> г. ¹	25241	()	24587		(3402)	()			46427	()
	5531	за 20 <u>20</u> г. ²	20452	()	8659		(3870)	()			25241	()

<i>Авансы выданные</i>	5512	за 20 <u>21</u> г. ¹	56616	()	79505		(4724)	()			131397	()
	5532	за 20 <u>20</u> г. ²	30016	()	26916		(317)	()			56616	()

Прочая	5513	за 20 <u>21</u> г. ¹	17486	()	21298		(127)	()			38657	()
	5533	за 20 <u>20</u> г. ²	11420	()	6066		()	()			17486	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>21</u> г. ¹	99343	()	125390		(8253)	()		x	216480	()
	5520	за 20 <u>20</u> г. ²	61888	()	41641		(4187)	()		x	99343	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 20</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 19</u> 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: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5541						
<i>расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)</i>	5542						
прочая	5543						

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 зadolженность	
				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 зadolженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: <i>займы</i>	5553	за 20 <u>21</u> г. ¹	75150			(31600)	()	()	43550
	5573	за 20 <u>20</u> г. ²	88650			(13500)	()	()	75150
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г. ¹	8442	9744		(8036)	()		10150
	5580	за 20 <u>20</u> г. ²	4286	6665		(2509)	()		8442

в том числе: <i>расчёты с поставщиками и подрядчиками</i>	5561	за 20 <u>21</u> г. ¹	131	59		(131)	()		59
	5581	за 20 <u>20</u> г. ²	536	36		(441)	()		131
<i>авансы полученные</i>	5562	за 20 <u>21</u> г. ¹	990	9678		(970)	()		9698
	5582	за 20 <u>20</u> г. ²	2068	990		(2068)	()		990
<i>расчеты по налогам и взносам</i>	5563	за 20 <u>21</u> г. ¹	7321	7		(6935)	()		393
	5583	за 20 <u>20</u> г. ²	1682	5639		()	()		7321
<i>кредиты</i>	5564	за 20 <u>21</u> г. ¹				()	()		
	5584	за 20 <u>20</u> г. ²				()	()		
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>21</u> г. ¹	8442	9744		(8036)	()	x	10150
	5570	за 20 <u>20</u> г. ²	4286	6665		(2509)	()	x	8442

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. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:	5591			
<i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>				
<i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5592			
прочая задолженность	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г. ¹	За 20 <u>20</u> г. ²
Материальные затраты	5610	3213	1850
Расходы на оплату труда	5620	14490	6815
Отчисления на социальные нужды	5630	2492	1427
Амортизация	5640	664	131
Прочие затраты	5650	20589	13417
Итого по элементам	5660	41448	23641
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	359504	223295
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	400952	246936

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: (вид оценочного обязательства)	5701			()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

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. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)	5801			
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)	5811			
и т.д.				

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 <u>21</u> г. ¹	5910			()	
	20 <u>20</u> г. ²	5920			()	
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 <u>21</u> г. ¹	5911			()	
	20 <u>20</u> г. ²	5921			()	
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.