Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	77449	(40951)		( )		(7997)				77449	(48948
	5110	за 20 20 г.[2]	77449	(32954)		( )		(7997)				77449	(40951
в том числе:		за 20 21 г.[1]	77449	(40951)		( )		(7997)				77449	(48948
товарные знаки		за 20 20 г.[2]	77449	(32954)		( )		(7997)				77449	(40951

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 2019 г.[5]
Всего	5120	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(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 2019 г.[5]
Всего	5130	1115	1115	1115
в том числе:				
товарные знаки		1115	1115	1115

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]		( )		( )		( )		(
	5150	за 20 20 г.[2]		( )		( )		( )		(
в том числе:		за 20 21 г.[1]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]		( )		( )		( )		(
(объект, группа объектов)		за 20 21 г.[1]		( )		( )		( )		(
		за 20 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 21 г.[1]	55		( )	( )	
	5170	за 20 20 г.[2]	106		(51)	( )	55
в том числе:		за 20 21 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]			( )	( )	
		за 20 21 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 20 г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	55		( )	( )	
	5190	за 20 20 г.[2]	106		(51)	( )	55
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		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	282171	(115318)		(9418)	8889	(8019)		0	272753	(114448)
	5210	за 20 20 г.[2]	285546	(113775)	4148	(7523)	7138	(8681)		0	282171	(115318)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	100346	(23896)		( )		(1288)			100346	(25184)
здания		за 20 20 г.[2]	100723	(22985)		(377)	377	(1288)			100346	(23896)
сооружения и передаточные устройства		за 20 21 г.[1]	4351	(3703)		( )		(310)			4351	(4013)
		за 20 20 г.[2]	4351	(3393)		( )		(310)			4351	(3703)
машины и оборудование		за 20 21 г.[1]	91822	(72615)		(38)	38	(3855)			91784	(76432)
		за 20 20 г.[2]	91274	(69489)	1882	(1334)	949	(4075)			91822	(72615)
транспортные средства		за 20 21 г.[1]	23366	(11827)		(9380)	8851	(2356)			13986	(5512)
		за 20 20 г.[2]	26910	(14659)	2266	(5810)	5810	(2978)			23366	(11827)
производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 21 г.[1]	3420	(3277)		( )		(30)			3420	(3307)
		за 20 20 г.[2]	3422	(3249)		(2)	2	(30)			3420	(3277)
земельные участки		за 20 21 г.[1]	58866	(0)		( )		( )			58866	( )
		за 20 20 г.[2]	58866	(0)		( )		( )			58866	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 21 г.[1]	1800	(613)		(1300)	492	(155)			500	(276)
	5230	за 20 20 г.[2]	1047	(348)	753	( )		(265)			1800	(613)

в том числе:		за 20 21 г.[1]	1800	(613)		(1300)	492	(155)			500	(276)
Мат.ценности, предоставл. во врем. пользование		за 20 20 г.[2]	1047	(348)	753	( )		(265)			1800	(613)

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			3000
в том числе: *Векселя*				
Депозит				3000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	42173	(0)	57870	(67867)			x	32176	(0)
	5420	за 20 20 г.[2]	597726	(0)	284654	(277769)			x	59726	(0)
в том числе: *сырье, материалы, прочие аналогичные ценности*		за 20 21 г.[1]	42155	(0)	57825	(67843)				32137	(0)
		за 20 20 г.[2]	59600	(0)	284293	(277502)				59600	(0)
прочие запасы и затраты		за 20 21 г.[1]	18	(0)	45	(24)				39	(0)
		за 20 20 г.[2]	126	(0)	361	(267)				126	(0)

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 21 г.[1]	398	1381	(0)	(1779)	
	5250	за 20 20 г.[2]	1203	4081	(2)	(398)	
в том числе: *оборудование и устройства к установке*		за 20 21 г.[1]	398	1381	(0)	(4884)	
		за 20 20 г.[2]	1203	4081	(2)	(398)	

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		40
в том числе: *(объект основных средств)*			40
(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 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		1186	699
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	850	6550	2520
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Основные средства, находящиеся в залоге	5286		64157	64157

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 21 г.[1]	290	0		( )	0	0	0	290	0
	5311	за 20 20 г.[2]	2290	0		( )	0	0	0	2290	0
в том числе:		за 20 20 г.[1]	290	0	0	( )	0	0	0	290	0
вклады в уставные капиталы		за 20 20 г.[2]	290	0	0	( )	0	0	0	290	0
предоставленные займы		за 20 21 г.[1]	0	0		( )	0	0	0	0	0
–		за 20 20 г.[2]	2000	0		( )	0	0	0	2000	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 21 г.[1]	7996	0	1	(5000)	0	0	0	2997	0
	5315	за 20 20 г.[2]	3000	0		( )	0	0	0	3000	0
в том числе:		за 20 21 г.[1]	7996	0	1	(5000)	0	0	0	2997	0
предоставленные займы		за 20 20 г.[2]	3000	0		( )	0	0	0	3000	0
депозиты		за 20 21 г.[1]	0	0		( )	0	0	0	0	0
		за 20 20 г.[2]	0	0		( )	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.[1]	8286	0	1	(5000)	0	0	0	3287	0
	5310	за 20 20 г.[2]	5290	0	4996	(2000)	0	0	0	8286	0

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			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			14648
в том числе: *готовая продукция*				14648
товарно-материальные ценности				

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	создание резерва	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 21 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
прочие дебиторы		за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	143826	(25579)	682797	(1428)	(743179)	( )	15736		83444	(11271)
	5530	за 20 20 г.[2]	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	( )	1417		143826	(25579)
в том числе:		за 20 21 г.[1]	113723	(25404)	577969	(1428)	(629920)	( )	15736		61772	(11096)
расчеты с покупателями		за 20 20 г.[2]	86153	(19357)	431179	(7464)	(403609)	( )	1417		113723	(25404)
		за 20 21 г.[1]	30103	(175)	104828		(113259)	( )			21672	(175)
прочие дебиторы		за 20 20 г.[2]	9860	(175)	196474		(176231)	( )			30103	(175)
и т.д.												
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	143826	(25579)	682797	(1428)	(743179)	( )	15736		83444	(11271)
	5520	за 20 20 г.[2]	96013	(19532)	627653	(7464)	(579840)	( )	1417		143826	(25579)

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	10114	10114	11271	11271	25579	25579
в том числе: *(вид)*		10114	10114	11271	11271	25579	25579
и т.д.							

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 21 г.[1]	1400	2536		( )	( )	( )	3936
	5571	за 20 20 г.[2]	4000	1400		(4000)	( )	( )	1400
в том числе:		за 20 21 г.[1]	1400	2536		( )	( )	( )	3936
по кредитам и займам		за 20 20 г.[2]	4000	1400		(4000)	( )	( )	1400
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	347163	759028		(818068)	( )		288123
	5580	за 20 20 г.[2]	272726	724833		(650396)	( )		347163
расчеты с поставщиками		за 20 21 г.[1]	60293	107536		(146570)	( )		21259
		за 20 20 г.[2]	26849	144262		(110818)	( )		60293
расчеты по налогам и сборам		за 20 21 г.[1]	100269	468784		(407373)	( )		161680
		за 20 20 г.[2]	24682	349087		(273500)	( )		100269
расчеты по страховым взносам		за 20 21 г.[1]	2897	9176		(9950)	( )		2123
		за 20 20 г.[2]	1806	11669		(10578)	( )		2897
расчеты с персоналом по заработной плате		за 20 21 г.[1]	1413	37932		(38246)	( )		1099
		за 20 20 г.[2]	1402	37851		(37840)	( )		1413
расчеты по кредитам и займам		за 20 21 г.[3]	139117	34800		(97243)	( )		76674
		за 20 20 г.[4]	197173	65895		(123951)	( )		139117

прочие кредиторы		за 20 21 г.[1]	43174	100800		(118686)	( )		25288
		за 20 20 г.[2]	20814	116069		(93709)	( )		43174
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	348563	761564		(818068)	( )	x	292059
	5570	за 20 20 г.[2]	276726	726233		(654396)	( )	x	348563

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			
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	15570	96959
Расходы на оплату труда	5620	27665	34602
Отчисления на социальные нужды	5630	6005	8423
Амортизация	5640	6758	7169
Прочие затраты	5650	28683	32940
Итого по элементам	5660	84681	180093
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	12304	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		6230
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	72377	186323

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	4756	2256	(2886)	( )	4126
в том числе: *Оценочные обяз-ва по оплате труда*		4756	2256	(2886)	( )	4126
(наименование резерва)				( )	(0)	
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			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			145733
в том числе:				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	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		

		Код	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)	20 ____ г.[1]				( )	
	20 ____ г.[2]				( )	
и т.д.						

Генеральный директор Бобрышев С.Ю.

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.