

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		
					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
<b>Нематериальные активы – всего</b>	5100	За 20 21 г.1)	2 099	( 1 960 )	367	( - )	-	( 36 )	-	-	-	2 466	( 1 996 )
	5110	За 20 20 г.2)	2 099	( 1 874 )	-	( - )	-	( 86 )	-	-	-	2 099	( 1 960 )
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак	5101	За 20 21 г.1)	1 899	( 1 767 )	367	( - )	-	( 29 )	-	-	-	2 266	( 1 796 )
	5111	За 20 20 г.2)	1 899	( 1 721 )	-	( - )	-	( 46 )	-	-	-	1 899	( 1 767 )
Прочие нематериальные активы	5102	За 20 21 г.1)	200	( 193 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	200	( 200 )
	5112	За 20 20 г.2)	200	( 153 )	-	( - )	-	( 40 )	-	-	-	200	( 193 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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)
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	3а 20 21 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	3а 20 20 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5161	3а 20 21 г.1)					
	5171	3а 20 20 г.2)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	3а 20 21 г.1)	323	44	( - )	( 367 )	-
	5190	3а 20 20 г.2)	-	323	( - )	( - )	323
в том числе:							
Товарные знаки	5181	3а 20 21 г.1)	323	44	( - )	( 367 )	-
	5191	3а 20 20 г.2)	-	323	( - )	( - )	323



## 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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	За 20 21 г.1)	140 312	82 544	( - )	( 2 752 )	220 104
	5250	За 20 20 г.2)	131 104	105 971	( - )	( 96 763 )	140 312
в том числе:							
Здания	5241	За 20 21 г.1)	132 813	67 990	( - )	( - )	200 803
	5251	За 20 20 г.2)	123 529	60 283	( - )	( 50 999 )	132 813
Оборудование	5242	За 20 21 г.1)	7 499	14 554	( - )	( 2 752 )	19 301
	5252	За 20 20 г.2)	7 575	41 912	( - )	( 41 988 )	7 499
Транспортные средства	5243	За 20 21 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5253	За 20 20 г.2)	-	3 776	( - )	( 3 776 )	-

## 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)
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего</b>	5260	-	-
в том числе:			
	5261		
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:</b>	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	-	4 382	20 393	
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	-	41 430	41 430	
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		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (погашено)				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)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 21 г.1)									
	5316	За 20 20 г.2)									
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	За 20 21 г.1)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	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:				
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-
в том числе:				
<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)	144 221	( - )	3 014 023	( 2 956 383 )	-	-	X	201 861	( - )
	5420	За 20 20 г.2)	173 325	( - )	1 850 515	( 1 879 619 )	-	-	X	144 221	( - )
в том числе:											
Сырье, материалы	5401	За 20 21 г.1)	75 763	( - )	1 033 994	( 995 368 )	-	-		961 691	114 389 ( - )
	5421	За 20 20 г.2)	54 636	( - )	634 070	( 612 943 )	-	-		577 277	75 763 ( - )
Готовая продукция	5402	За 20 21 г.1)	33 286	( - )	914 547	( 936 727 )	-	-		886 739	11 106 ( - )
	5422	За 20 20 г.2)	84 751	( - )	545 771	( 597 236 )	-	-		563 009	33 286 ( - )
Товары для перепродажи	5403	За 20 21 г.1)	195	( - )	16 414	( 16 259 )	-	-		5 082	350 ( - )
	5423	За 20 20 г.2)	168	( - )	5 728	( 5 701 )	-	-		319	195 ( - )
Затраты в незавершенном производстве	5404	За 20 21 г.1)	34 977	( - )	1 049 068	( 1 008 029 )	-	-		1 006 929	76 016 ( - )
	5424	За 20 20 г.2)	33 770	( - )	664 946	( 663 739 )	-	-		443 313	34 977 ( - )

#### 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)В	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисленияВ	погашение	списание на финансовый результатВ	восстановление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	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)										
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 21 г.1)	20 333	( - )	3 423 339	-	( 3 430 519 )	( - )	-	-	24 995	( - )
	5530	За 20 20 г.2)	8 137	( 1 858 )	2 322 961	-	( 2 310 765 )	( - )	1 858	-	20 333	( - )
в том числе:	5511	За 20 21 г.1)	10 795	( - )	1 358 262	-	( 1 359 957 )	( - )	-	-	9 100	( - )
Расчеты с поставщиками	5531	За 20 20 г.2)	5 143	( - )	790 195	-	( 784 543 )	( - )	-	-	10 795	( - )
Расчеты с покупателями	5512	За 20 21 г.1)	8 886	( - )	1 589 811	-	( 1 595 732 )	( - )	-	-	14 807	( - )
	5532	За 20 20 г.2)	1 902	( 1 858 )	1 104 438	-	( 1 097 454 )	( - )	1 858	-	8 886	( - )
Прочие расчеты	5513	За 20 21 г.1)	652	( - )	475 266	-	( 474 830 )	( - )	-	-	1 088	( - )
	5533	За 20 20 г.2)	1 092	( - )	428 328	-	( 428 768 )	( - )	-	-	652	( - )
<b>Итого</b>	5500	За 20 21 г.1)	20 333	( - )	3 423 339	-	( 3 430 519 )	( - )	-	X	24 995	( - )
	5520	За 20 20 г.2)	8 137	( 1 858 )	2 322 961	-	( 2 310 765 )	( - )	1 858	X	20 333	( - )

## 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)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 20 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5552	За 20 21 г.1)							
	5572	За 20 20 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 21 г.1)	611 462	3 445 915	-	( 3 398 541 )	( - )	-	658 836
	5580	За 20 20 г.2)	463 103	2 445 982	-	( 2 297 623 )	( - )	-	611 462
в том числе:	5561	За 20 21 г.1)	401 593	1 387 310	-	( 1 359 148 )	( - )	-	429 755
Расчеты с поставщиками	5581	За 20 20 г.2)	263 771	922 364	-	( 784 542 )	( - )	-	401 593
Расчеты с покупателями	5562	За 20 21 г.1)	73	1 589 811	-	( 1 585 981 )	( - )	-	3 903
	5582	За 20 20 г.2)	417	1 097 110	-	( 1 097 454 )	( - )	-	73
Расчеты с бюджетом	5563	За 20 21 г.1)	22 636	319 715	-	( 309 018 )	( - )	-	33 333
	5583	За 20 20 г.2)	16 147	267 358	-	( 260 869 )	( - )	-	22 636
Расчеты с внебюджетными фондами	5564	За 20 21 г.1)	1 680	28 986	-	( 22 982 )	( - )	-	7 684
	5584	За 20 20 г.2)	291	19 378	-	( 17 989 )	( - )	-	1 680
Прочие расчеты	5565	За 20 21 г.1)	185 480	120 093	-	( 121 412 )	( - )	-	184 161
	5585	За 20 20 г.2)	182 477	139 772	-	( 136 769 )	( - )	-	185 480
<b>Итого</b>	5550	За 20 21 г.1)	611 462	3 445 915	-	( 3 398 541 )	( - )	X	658 836
	5570	За 20 20 г.2)	463 103	2 445 982	-	( 2 297 623 )	( - )	X	611 462

#### 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	20 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	914 255		617 932	
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	81 317		51 222	
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	18 754		12 347	
<b>Амортизация</b>	5640	21 079		18 675	
<b>Прочие затраты</b>	5650	-		-	
<b>Итого по элементам</b>	5660	1 035 405		700 176	
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	(18 859)		-	
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	-		50 258	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	1 016 546		750 434	

### 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	5 290	15 627	( 13 403 )	( - )	7 514
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	5 290	15 627	( 13 403 )	( - )	7 514

### 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 <u>  </u> 21 г.1)		За 20 <u>  </u> 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 <u>  </u> 21 г.1)	5910	-	-	-
	20 <u>  </u> 20 г.2)	5920	-	-	-
в том числе:	20 <u>  </u> 21 г.1)	5911			
	20 <u>  </u> 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.