

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				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	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	()
В том числе:	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	()
(вид нематериальных активов)			()		()		()				()	()
(вид нематериальных активов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()	()
И т. д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
В том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
И т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	за 20 ____ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)				()	()	
И т. д.						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 ____ г. ¹				()	()
	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	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
И т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)		()
(объект основных средств)		()
И т. д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (зalog и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	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	за 20__ г. ¹					()				
	за 20__ г. ²					()				
в том числе:	за 20__ г. ¹					()				
	за 20__ г. ²					()				
<i>(группа, вид)</i>						()				
и т. д.						()				
Краткосрочные — всего	за 20__ г. ¹					()				
	за 20__ г. ²					()				
в том числе:	за 20__ г. ¹					()				
	за 20__ г. ²					()				
<i>(группа, вид)</i>						()				
и т. д.						()				
Финансовых вложений — итого	за 20__ г. ¹					()				
	за 20__ г. ²					()				

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т. д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т. д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸		списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()		()		()
В том числе:	за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)			()			()	()		()		()
	за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)			()			()	()		()		()
И т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	1258		9838		10066				1030	()
	за 20 <u>24</u> г. ²	1122		8600		8464				1258	()
В том числе:	за 20 <u>25</u> г. ¹	1258		8600		8464				1030	()
	за 20 <u>24</u> г. ²	1122		8600		8464				1258	()
население											
(вид)											
	за 20 <u> </u> г. ¹										()
	за 20 <u> </u> г. ²										()
(вид)											()
И т. д.											
Итого	за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		х		()
	за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		х		()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: население <i>(вид)</i>	110		85		85	
и т. д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			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	за 20 <u> </u> г. ¹					()	()	()
	за 20 <u> </u> г. ²					()	()	()
в том числе: <i>(вид)</i>	за 20 <u> </u> г. ¹					()	()	()
	за 20 <u> </u> г. ²					()	()	()
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 <u>25</u> г. ¹	1251	10136			10291		1096
	за 20 <u>24</u> г. ²	512	9447			8708		1251
в том числе: <i>(вид)</i>	за 20 <u>25</u> г. ¹	663	2119			2231		551
	за 20 <u>24</u> г. ²	281	2412			2030		663
налоги	за 20 <u>25</u> г. ¹	380	2401			2333		448
	за 20 <u>24</u> г. ¹	171	2051			1842		380

<i>перед персоналом</i>	за 20 24 г. ¹	208	5616		5727			97
	за 20 23 г. ¹	60	4984		4836			208
и т. д.								
Итого	за 20 ___ г. ¹							
	за 20 ___ г. ²				()	()	x	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>25</u> г. ¹	За 20 <u>24</u> г. ²
Материальные затраты	3302	2805
Расходы на оплату труда	5616	4984
Отчисления на социальные нужды	1696	1221
Амортизация		
Прочие затраты	140	140
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	10614	9150

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего			()	()	
в том числе:					
<i>(наименование резерва)</i>			()	()	
<i>(наименование резерва)</i>			()	()	
И т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Полученные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			
Выданные — всего			
в том числе:			
<i>(вид)</i>			
И т. д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты — всего	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
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.