

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
за 2020 год

**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	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация					
<b>Нематериальные активы – всего</b>	<b>5100</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	<b>5110</b>	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
И т.д.																

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

Наименование показателя	Код	На ____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>				
<b>в том числе:</b>				
(вид нематериальных активов)	5120			
(вид нематериальных активов)				
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	слисано 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. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.				( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5250	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
В том числе:							
(группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
И т.д.		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	

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

Наименование показателя	Код	3а 20__ г. <sup>1</sup>	3а 20__ г. <sup>2</sup>
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 _____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20____ г. <sup>5</sup>
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			
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 <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )						
	5311	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )						
		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )						
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )						
в том числе: (группа, вид) и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )						
	5315	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )						
		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )						
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )						
в том числе: (группа, вид) и т.д.												
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )						
	5310	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )						



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
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-срочную задолжен-ность	восста-новление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )										
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )										
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )										
(вид)		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )										
(вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )										
и т.д.		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20_19 г. <sup>1</sup>	14 614	( 0 )	148 647		( 146 566 )	( 404 )		16 291				
	5530	за 20_20 г. <sup>2</sup>	16 291	( 0 )	147 108		( 143 914 )	( 378 )		19 107				
в том числе:		за 20_19 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		0				
Поставщики		за 20_20 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		0				
Покупатели и заказчики		за 20_19 г. <sup>1</sup>	12 910	( )	66 032		( 63 879 )	( 337 )		14 726				
		за 20_20 г. <sup>2</sup>	14 726	( )	64 951		( 61 789 )	( 348 )		17 540				
Прочая		за 20_19 г. <sup>1</sup>	1 704	( )	82 615		( 82 687 )	( 67 )		1 565				
		за 20_20 г. <sup>2</sup>	1 565	( )	82 157		( 82 125 )	( 30 )		1 567				
и т.д.														
Итого	5500	за 20_19 г. <sup>1</sup>	14 614	( 0 )	148 647		( 146 566 )	( 404 )		16 291		x		
	5520	за 20_20 г. <sup>2</sup>	16 291	( 0 )	147 108		( 143 914 )	( 378 )		19 107		x		

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540		2 990		2 859		3 773
в том числе:							
Покупатели и заказчики			2 990		2 859		3 773
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		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долгосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )
(вид)		за 20 20 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. <sup>1</sup>	24 862	147 092		( 151 557 )	( 12 )	
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	20 385	133 931		( 135 950 )	( 0 )	18 366
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	24 517	39 188		( 44 016 )	( 0 )	19 689
Поставщики и подрядчики		за 20 20 г. <sup>2</sup>	19 689	42 186		( 43 875 )	( 0 )	18 000
По налогам и сборам		за 20 19 г. <sup>1</sup>	55	12 667		( 12 667 )	( )	55
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	55	123		( 13 )	( 0 )	165
Во внебюджетные фонды		за 20 19 г. <sup>1</sup>	8	3 557		( 3 254 )	( )	311
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	311	2 980		( 3 283 )	( 0 )	8
Оплата труда		за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	11 197		( 11 197 )	( )	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	11 304		( 11 304 )	( 0 )	0
Прочие Кп		за 20 19 г. <sup>1</sup>	282	80 483		( 80 423 )	( 12 )	330
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	330	77 338		( 77 475 )	( )	193
<b>Итого</b>	5550	за 20 19 г. <sup>1</sup>	24 862	147 092		( 151 557 )	( 12 )	20 385
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	20 385	133 931		( 135 950 )	( 0 )	18 366

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	0	16 841	11 787
в том числе:				
Поставщики		0	16 841	11 787
(вид)				
И т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. <sup>1</sup>	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	33 336	33 996
Расходы на оплату труда	5620	10 715	10 874
Отчисления на социальные нужды	5630	3 168	3 199
Амортизация	5640	1 638	330
Прочие затраты	5650	2 990	2 654
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>51847</b>	<b>51053</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>51847</b>	<b>51053</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>			( )	( )	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				( )	( )	
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>		За 20 20 г. <sup>2</sup>	
		4991	4991	5516	5516
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>5900</b>				
в том числе:					
на текущие расходы	5901	4991		5516	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910			( )	
	5920			( )	
в том числе:					
(наименование цели)		20 г. <sup>1</sup>		( )	
		20 г. <sup>2</sup>		( )	
		20 г. <sup>1</sup>		( )	
		20 г. <sup>2</sup>		( )	
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 между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. 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.