

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 | | Поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--------------------------------------|-------------|---------------|--|---|-----------|--|---|-----------------------|-----------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость ³⁾ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость ³⁾ | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³⁾ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³⁾ | накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы – всего | 5100 | За 20 20 г.1) | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| | 5110 | За 20 19 г.2) | - | (-) | - | (-) | - | (-) | - | - | - | - | (-) |
| в том числе: | 5101 | За 20 20 г.1) | | | | | | | | | | | |
| | 5111 | За 20 19 г.2) | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | код НИ/стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 20 20 г.4) | 20 19 г.2) | 20 18 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 | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего | 5160 | За 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5170 | За 20 19 г.2) | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | За 20 20 г.1) | | | | | |
| | 5171 | За 20 19 г.2) | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего | 5180 | За 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5190 | За 20 19 г.2) | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5181 | За 20 20 г.1) | | | | | |
| | 5191 | За 20 19 г.2) | | | | | |

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 | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | 3а 20 20 г.1) | 74 | 3 433 | (-) | (3 433) | 74 |
| | 5250 | 3а 20 19 г.2) | 74 | 2 143 | (-) | (2 143) | 74 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Контейнер 20фут WCAU 2148162 | 5241 | 3а 20 20 г.1) | 74 | - | (-) | (-) | 74 |
| | 5251 | 3а 20 19 г.2) | 74 | - | (-) | (-) | 74 |
| Mitsubishi L200 O378AK 29 VIN: MMCJJKL10LH017707 | 5242 | 3а 20 20 г.1) | - | 1 748 | (-) | (1 748) | - |
| | 5252 | 3а 20 19 г.2) | - | - | (-) | (-) | - |
| Renault Logan Stepway O 671 AP 29 VIN: X7L4SRLT666213191 | 5243 | 3а 20 20 г.1) | - | 858 | (-) | (858) | - |
| | 5253 | 3а 20 19 г.2) | - | - | (-) | (-) | - |
| Renault Logan Stepway O 823 AP 29 VIN: X7L4SRMAZ66391381 | 5244 | 3а 20 20 г.1) | - | 827 | (-) | (827) | - |
| | 5254 | 3а 20 19 г.2) | - | - | (-) | (-) | - |
| Ноутбук Apple Apple MacBook Air 13 i5 1.8/8Gb/128SSD | 5245 | 3а 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5255 | 3а 20 19 г.2) | - | 55 | (-) | (55) | - |
| Renault Logan M 446 XA 29 VIN: X7L4SRLT663682019 | 5246 | 3а 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5256 | 3а 20 19 г.2) | - | 677 | (-) | (677) | - |
| Renault Logan M 836 XA 29 VIN: X7L4SRLT663678678 | 5247 | 3а 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5257 | 3а 20 19 г.2) | - | 699 | (-) | (699) | - |
| Renault Logan M 252 XH 29 VIN: X7L4SRLT663810908 | 5248 | 3а 20 20 г.1) | - | - | (-) | (-) | - |
| | 5258 | 3а 20 19 г.2) | - | 712 | (-) | (712) | - |

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

| Наименование показателя | код НИ/стат | 3а 20 20 г.1) | 3а 20 19 г.2) |
|---|-------------|---------------|---------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5261 | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | | |

2.4.Иное использование основных средств

| Наименование показателя | код НИ/ стат | На | На | На |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 31 декабря 20 20 г.4) | 31 декабря 20 19 г.2) | 31 декабря 20 18 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 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog 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 | | | На конец периода | | |
|---|-------------|---------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|--|---|--------------------------|----------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка? | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка? |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка? | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | За 20 20 г.1) | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| | 5311 | За 20 19 г.2) | - | - | - | (-) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | За 20 20 г.1) | | | | | | | | | |
| | 5312 | За 20 19 г.2) | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | За 20 20 г.1) | 10 600 | - | 2 500 | (10 100) | - | - | - | 3 000 | - |
| | 5315 | За 20 19 г.2) | 8 000 | - | 10 600 | (8 000) | - | - | - | 10 600 | - |
| в том числе: депозитные счета в банках | 5306 | За 20 20 г.1) | 10 100 | - | 2 500 | (10 100) | - | - | - | 2 500 | - |
| | 5316 | За 20 19 г.2) | 8 000 | - | 10 100 | (8 000) | - | - | - | 10 100 | - |
| предоставленные займы | 5307 | За 20 20 г.1) | 500 | - | - | (-) | - | - | - | 500 | - |
| | 5317 | За 20 19 г.2) | - | - | 500 | (-) | - | - | - | 500 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | За 20 20 г.1) | 10 600 | - | 2 500 | (10 100) | - | - | - | 3 000 | - |
| | 5310 | За 20 19 г.2) | 8 000 | - | 10 600 | (8 000) | - | - | - | 10 600 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | код НИ/ стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 20 20 г.4) | 20 19 г.2) | 20 18 г.5) |
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5321 | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5326 | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 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 | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | За 20 20 г.1) | 245 | (-) | 180 137 | (179 620) | - | - | X | 762 | (-) |
| | 5420 | За 20 19 г.2) | 54 | (-) | 114 379 | (114 188) | - | - | X | 245 | (-) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| материалы, топливо и другие аналогичные ценности | 5401 | За 20 20 г.1) | 245 | (-) | 1 369 | (1 539) | - | - | 469 | 75 | (-) |
| | 5421 | За 20 19 г.2) | 54 | (-) | 2 829 | (2 638) | - | - | 615 | 245 | (-) |
| товары для перепродажи | 5402 | За 20 20 г.1) | - | (-) | 50 401 | (50 401) | - | - | - | - | (-) |
| | 5422 | За 20 19 г.2) | - | (-) | 40 039 | (40 039) | - | - | - | - | (-) |
| затраты в незавершенном производстве | 5403 | За 20 20 г.1) | - | (-) | 128 367 | (127 680) | - | - | - | 687 | (-) |
| | 5423 | За 20 19 г.2) | - | (-) | 71 511 | (71 511) | - | - | - | - | (-) |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | код НИ/ стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 20 20 г.4) | 20 19 г.2) | 20 18 г.5) |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5441 | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 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)8) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8) | погашение | списание на финансовый результат8) | восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность – всего | 5501 | 3а 20 20 г.1) | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| | 5521 | 3а 20 19 г.2) | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | (-) | - | (-) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5502 | 3а 20 20 г.1) | | | | | | | | | | |
| | 5522 | 3а 20 19 г.2) | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность – всего | 5510 | 3а 20 20 г.1) | 36 168 | (1 100) | 16 109 | 13 478 | (24 612) | (-) | 2 | - | 41 143 | (8 437) |
| | 5530 | 3а 20 19 г.2) | 57 632 | (-) | 24 923 | - | (46 144) | (243) | - | - | 36 168 | (1 100) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками собственными (авансы выданные) | 5511 | 3а 20 20 г.1) | 345 | (-) | 186 | - | (129) | (-) | - | - | 402 | (-) |
| | 5531 | 3а 20 19 г.2) | 557 | (-) | 192 | - | (403) | (1) | - | - | 345 | (-) |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками прочими (по дисбурсментским расходам) | 5512 | 3а 20 20 г.1) | 631 | (-) | 5 | - | (628) | (-) | - | - | 8 | (-) |
| | 5532 | 3а 20 19 г.2) | 549 | (-) | 97 | - | (15) | (-) | - | - | 631 | (-) |
| расчеты с покупателями и заказчиками собственными | 5513 | 3а 20 20 г.1) | 7 170 | (218) | 5 006 | 13 478 | (6 919) | (-) | - | - | 18 735 | (218) |
| | 5533 | 3а 20 19 г.2) | 26 984 | (-) | 6 862 | - | (26 676) | (-) | - | - | 7 170 | (218) |
| расчеты с покупателями и заказчиками прочими (принципалы) | 5514 | 3а 20 20 г.1) | 25 691 | (882) | 9 581 | - | (16 936) | (-) | 2 | - | 18 336 | (8 219) |
| | 5534 | 3а 20 19 г.2) | 25 185 | (-) | 17 772 | - | (17 024) | (242) | - | - | 25 691 | (882) |
| расчеты по налогам и сборам | 5515 | 3а 20 20 г.1) | 2 331 | (-) | 1 261 | - | (-) | (-) | - | - | 3 592 | (-) |
| | 5535 | 3а 20 19 г.2) | 4 260 | (-) | - | - | (1 929) | (-) | - | - | 2 331 | (-) |
| расчеты по страховым взносам | 5516 | 3а 20 20 г.1) | - | (-) | - | - | (-) | (-) | - | - | - | (-) |
| | 5536 | 3а 20 19 г.2) | 28 | (-) | - | - | (28) | (-) | - | - | - | (-) |
| прочие расчеты с дебиторами | 5517 | 3а 20 20 г.1) | - | (-) | 70 | - | (-) | (-) | - | - | 70 | (-) |
| | 5537 | 3а 20 19 г.2) | 69 | (-) | - | - | (69) | (-) | - | - | - | (-) |
| Итого | 5500 | 3а 20 20 г.1) | 36 168 | (1 100) | 16 109 | 13 478 | (24 612) | (-) | 2 | X | 41 143 | (8 437) |
| | 5520 | 3а 20 19 г.2) | 57 632 | (-) | 24 923 | - | (46 144) | (243) | - | X | 36 168 | (1 100) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | код НИ/стат | На 31 декабря | | На 31 декабря | | На 31 декабря | |
|---|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | 20 20 г.4) | | 20 19 г.2) | | 20 18 г.5) | |
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 8 437 | 8 437 | 1 100 | 1 100 | 1 342 | 1 342 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками собственными | 5541 | 218 | 218 | 218 | 218 | 218 | 218 |
| расчеты с покупателями и заказчиками прочими (принципалы) | 5542 | 8 219 | 8 219 | 882 | 882 | 1 124 | 1 124 |

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) | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность – всего | | | | | | | | | |
| | 5551 | За 20 20 г.1) | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - |
| | 5571 | За 20 19 г.2) | - | - | - | (-) | (-) | (-) | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| | 5552 | За 20 20 г.1) | | | | | | | |
| | 5572 | За 20 19 г.2) | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность – всего | | | | | | | | | |
| | 5560 | За 20 20 г.1) | 28 023 | 14 193 | 12 355 | (30 406) | (-) | - | 24 165 |
| | 5580 | За 20 19 г.2) | 44 533 | 19 262 | - | (35 772) | (-) | - | 28 023 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | | | | | | | | | |
| | 5561 | За 20 20 г.1) | 7 915 | 3 198 | 12 355 | (16 870) | (-) | - | 6 598 |
| | 5581 | За 20 19 г.2) | 18 279 | 7 912 | - | (18 276) | (-) | - | 7 915 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками прочими | | | | | | | | | |
| | 5562 | За 20 20 г.1) | 15 611 | 6 989 | - | (9 039) | (-) | - | 13 561 |
| | 5582 | За 20 19 г.2) | 18 817 | 9 358 | - | (12 564) | (-) | - | 15 611 |
| расчеты с покупателями и заказчиками собственными (авансы полученные) | | | | | | | | | |
| | 5563 | За 20 20 г.1) | 278 | 507 | - | (278) | (-) | - | 507 |
| | 5583 | За 20 19 г.2) | 321 | 278 | - | (321) | (-) | - | 278 |
| расчеты с покупателями и заказчиками прочими (авансы, полученные от принципалов) | | | | | | | | | |
| | 5564 | За 20 20 г.1) | 1 121 | 1 691 | - | (1 121) | (-) | - | 1 691 |
| | 5584 | За 20 19 г.2) | 4 020 | 1 121 | - | (4 020) | (-) | - | 1 121 |
| расчеты по налогам и сборам | | | | | | | | | |
| | 5565 | За 20 20 г.1) | 2 506 | 1 808 | - | (2 506) | (-) | - | 1 808 |
| | 5585 | За 20 19 г.2) | 2 525 | 1 | - | (20) | (-) | - | 2 506 |
| расчеты по страховым взносам | | | | | | | | | |
| | 5566 | За 20 20 г.1) | - | - | - | (-) | (-) | - | - |
| | 5586 | За 20 19 г.2) | - | - | - | (-) | (-) | - | - |
| расчеты с персоналом по оплате труда | | | | | | | | | |
| | 5567 | За 20 20 г.1) | 533 | - | - | (533) | (-) | - | - |
| | 5587 | За 20 19 г.2) | 513 | 533 | - | (513) | (-) | - | 533 |
| расчеты с разными кредиторами | | | | | | | | | |
| | 5568 | За 20 20 г.1) | 59 | - | - | (59) | (-) | - | - |
| | 5588 | За 20 19 г.2) | 58 | 59 | - | (58) | (-) | - | 59 |
| Итого | | | | | | | | | |
| | 5550 | За 20 20 г.1) | 28 023 | 14 193 | 12 355 | (30 406) | (-) | X | 24 165 |
| | 5570 | За 20 19 г.2) | 44 533 | 19 262 | - | (35 772) | (-) | X | 28 023 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | код НИ/ стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 20 20 г.4) | 20 19 г.2) | 20 18 г.5) |
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | 5591 | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | код НИ/ стат | За 20 20 г.1) | За 20 19 г.2) |
|---|-----------------|---------------|---------------|
| | | | |
| Материальные затраты | 5610 | 1 539 | 2 637 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 22 175 | 20 947 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 6 420 | 5 900 |
| Амортизация | 5640 | 1 776 | 1 750 |
| Прочие затраты | 5650 | 184 234 | 115 800 |
| Итого по элементам | 5660 | 216 144 | 147 034 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (687) | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 215 457 | 147 034 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | код НИ/стат | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|-------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | (-) | (-) | - |
| в том числе: | 5701 | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | код НИ/стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 20 20 г.4) | 20 19 г.2) | 20 18 г.5) |
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | | | |
| Выданные- всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | | | |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | код НИ/ стат | За 20 <u> </u> 20 <u> </u> г.1) | | За 20 <u> </u> 19 <u> </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> </u> 20 <u> </u> г.1) 20 <u> </u> 19 <u> </u> г.2) | 5910 | - | - | - |
| | | 5920 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 20 <u> </u> 20 <u> </u> г.1) 20 <u> </u> 19 <u> </u> г.2) | 5911 | | | |
| | | 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.



Генеральный директор
Дейнеко А.А.