

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н) , от 06.04.2015 N

Пояснительная к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 г.

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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	202	(182)					12)				202	(194)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	202	(171)		()			(11)				202	(182)
в том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	117	(97)					12)				117	(109)
<i>веб.сайт</i>		за 20 <u>19</u> г. ²	117	(86)		()			(11)				117	(97)
<i>товарный знак</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	85	(85)					0				85	(85)
		за 20 <u>19</u> г. ²	85	(85)		()			(0)				85	(85)
и т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

0710005 с. 3

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__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. ¹	121354	(-53969)	2109	(-167)	136	(-6993)			123296	(-60826)	
	5210	за 20 <u>19</u> г.	103562	(-48312)	18218	(-426)	384	(-6041)			121354	(-53969)	
в том числе: <i>Офисное оборудование</i>	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	12495	(-10231)	253	(-126)	126	(-1082)			12622	(-11187)	
	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	11124	(-8665)	1371			-1566			12495	(-10231)	
<i>Транспортные средства</i>	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	10452	(-6277)				-1167			10452	(-7444)	
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	7090	(-5290)	3626	(-264)	264	(-1251)			10452	(-6277)	
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5203	за 20 <u>20</u>	12477	-6433	1085			-2497			13562	-8930	
	5213	за 20 <u>19</u>	7147	-5330	5467	-137	95	-1198			12477	-6433	
<i>машины и оборудование</i>	5204	за 20 <u>20</u>	2247	-2029				-138			2247	-2167	
	5214	за 20 <u>19</u>	2272	-1821		-25	25	-233			2247	-2029	
<i>здания</i>	5205	за 20 <u>20</u>	81051	-28652	696	-41	10	-2071			81706	-30713	
	5215	за 20 <u>19</u>	73297	-26897	7754			-1755			81051	-28652	
<i>Сооружения</i>	5206	за 20 <u>20</u>	578	-347				-38			578	-385	
	5216	за 20 <u>19</u>	578	-309	0	0	0	-38			578	-347	
<i>Земельные участки</i>	5207	за 20 <u>20</u>	2054	0	75		0	0			2129	0	
	5217	за 20 <u>19</u>	2054	0	0		0	0			2054	0	
Учтено в составе	5220	за 20 <u>20</u> г. ¹			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	
<i>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</i>	5240	3а 20 20 г.	1346	2109	0	-2109	1346
	5250	3а 20 19 г.	2840	16724	0	-18217	1346
<i>Офисное оборудование</i>	5241	3а 20 20 г.		253		-253	
	5251	3а 20 19 г.		1371		-1371	
<i>Транспортные средства</i>	5242	3а 2020 г.		0		0	
	5252	за 2019г.		3627		-3626	
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	5243	за 2020г.	0	1085		-1085	
	5253	за 2019г.	54	4919		-4973	
<i>Земельные участки</i>	5244	за 2020г.		75		-75	
	5254	за 2019г.					
<i>Здания (реконструкция)</i>	5245	3а 2020 г.	0	696		-696	
	5255	за 2019г.	947	6807		-7754	
<i>Проект (пристройки, торговые комплексы)</i>	5246	3а 20 20 г.	1322				1322
	5256	3а 20 19 г.	1322				1322
<i>Сооружения</i>	5247	3а 2020 г.	24				24
	5257	3а 20 19 г.	24				24
<i>Оборудование к установке</i>	5248	3а 2020 г.	0				0
	5258	3а 20 19 г.	493			-493	

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

Наименование показателя	Код	3а 20 <u>20</u> г. ¹	3а 20 <u>19</u> г. ²
-------------------------	-----	---------------------------------	---------------------------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	821	8618
в том числе:	5261		
<i>Транспорт</i>			73
<i>Здания</i>	5262	696	7754
<i>Офисное оборудование</i>	5263	125	791
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> 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		0	99
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			

0710005 с. 7

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 первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹	10							10	
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	12			(-2)				10	
в том числе: <i>вклады в уставной капитал дочерних предприятий</i>		За 2020г.	10							10	
		За 2019 г	12			-2				10	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	0		39000	-33000				6000	
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	6550		7000	(-13550)				0	
в том числе: <i>депозитный вклад</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	0		39000	-33000)				6000	
		за 20 <u>19</u> г. ²	6550		7000	(-13550)				0	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	10							10	
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	6562		7000	(-13552)				10	

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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			начислен резерв	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	3380	-148	156636		-152615		148	0	7401	0)
	5530	за 20 19 г. ²	4977	(-274)	119234		(-120831)	()	126	0	3380	(-148)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 20 г. ¹	1771	-642	146393		-143598)		642		4566	0)
		за 20 19 г. ²	1221	(-642	105966		(-105416)	()			1771	(-642)
авансы выданные		за 20 20 г. ¹	572		8094		-7811)				855)
		за 20 19	761		5127		-5316				572)
прочие		за 20 20 г. ¹	1037	494	2149		-1206		-494		1980	0
		за 2019 г.	2995	368	8141		-10099		126		1037	494
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	3380	-148	156636		-152615		148	0	7401	0
	5520	за 20 19 г. ²	4977	(-274)	119234		(-120831)	()	126	0	3380	(-148)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
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 <u>20</u> г. ¹	18286	1534		-3564		16256	
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²	3815	14830		-359		18286	
в том числе: отложенное налоговое обязательство		за 2020 г.	3733	360		-1698		2395	
		за 2019г.	3815	141		-223		3733	
заемные средства		за 2020г.	14553	1174		-1866		13861	
		за 2019г.	0	14689		-136		14553	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	56287	192161		-180056		68392	
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	54441	247326		-245480		56287	
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20 <u>20</u> г. ¹	48606	62730		-67108		44228	
		за 20 <u>19</u> г. ²	39724	94711		-85829		48606	

<i>перед персоналом</i>		3а 20 20	2418	53800		-53940			2278
		3а 20 19	2127	51271		-50980			2418
<i>внебюджетные фонды</i>		3а 20 20	1575	10868		-11402			1041
		3а 20 19	1383	16476		-16284			1575
<i>по налогам и сборам</i>		3а 20 20	1665	42372		-40382			3655
		3а 20 19	1706	38543		-38584			1665
<i>прочие</i>		3а 20 20	1029	5622		-5230			1421
		3а 20 19	451	44745		-44167			1029
<i>заемные средства</i>		3а 20 20	994	16769		-1994			15769
		3а 20 19	9050	1580		-9636			994
Итого	5550	за 20 20 г.¹	74573	193695		(-183620)	()	x	84648
	5570	за 20 19 г.²	58256	262156		(-245839)	()	x	74573

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	7183	7916
Расходы на оплату труда	5620	48812	456970
Отчисления на социальные нужды	5630	10046	15378
Амортизация	5640	6991	6053
Прочие затраты	5650	27973	28994
Итого по элементам	5660	101005	104311
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	101005	104311

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		4781	-4781		
<i>резерв на предстоящую оплату отпусков</i>			4781	-4781		
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901		4949		
на вложения во внеоборотные активы	5905				
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.					

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.