

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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	15730	(2622)	-	(-)	-	(3146)	-	-	-	15730	(5768)
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	15730	(-)	-	(2622)	-	-	-	15730	(2622)
в том числе:	5101	за 20 <u>20</u> г. ¹	15730	(2622)	-	(-)	-	(3146)	-	-	-	15730	(5768)
<i>Интернет-сайт</i>	5111	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	15730	(-)	-	(2622)	-	-	-	15730	(2622)

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵	поступило	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	153361	(96723)	21201	(686)	686	(26385)	-	-	173876	(122422)
	5210	за 20 <u>19</u> г. ²	117880	(83225)	37059	(1578)	1369	(14867)	-	-	153361	(96723)
в том числе: земельные участки	5201	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5211	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Здания	5202	за 20 <u>20</u> г. ¹	27662	(7174)	-	(-)	-	(305)	-	-	27662	(7479)
	5212	за 20 <u>19</u> г. ²	27662	(6869)	-	(-)	-	(305)	-	-	27662	(7174)
Сооружения	5203	за 20 <u>20</u> г. ¹	340	(137)	-	(-)	-	(19)	-	-	340	(156)
	5213	за 20 <u>19</u> г. ²	340	(117)	-	(-)	-	(20)	-	-	340	(137)
ИКТ оборудование	5204	за 20 <u>20</u> г. ¹	52663	(46239)	19171	(-)	-	(7041)	-	-	71834	(53280)
	5214	за 20 <u>19</u> г. ²	49905	(44945)	2758	(-)	-	(1294)	-	-	52663	(46239)
Прочие машины и оборудование, производственный инвентарь	5205	за 20 <u>20</u> г. ¹	59400	(36809)	588	(686)	686	(14287)	-	-	59302	(50410)
	5215	за 20 <u>19</u> г. ²	33470	(26610)	27508	(1578)	1369	(11568)	-	-	59400	(36809)
Транспортные средства	5206	за 20 <u>20</u> г. ¹	13180	(6353)	1442	(-)	-	(4710)	-	-	14622	(11063)
	5216	за 20 <u>19</u> г. ²	6503	(4684)	6677	(-)	-	(1669)	-	-	13180	(6353)
Объекты интеллектуальной собственности	5207	за 20 <u>20</u> г. ¹	116	(11)	-	(-)	-	(23)	-	-	116	(34)
	5217	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	116	(-)	-	(11)	-	-	116	(11)

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 20 г. ¹	-	21201	(-)	(21201)	-
	5250	за 20 19 г. ²	-	37058	(-)	(37058)	-
в том числе:	5241	за 20 20 г. ¹	-	1442	(-)	(1442)	-
<i>Транспортные средства</i>	5251	за 20 19 г. ²	-	6677	(-)	(6677)	-
<i>Офисное оборудование и мебель</i>	5242	за 20 20 г. ¹	-	1230	(-)	(1230)	-
	5252	за 20 19 г. ²	-	5055	(-)	(5055)	-
<i>Системы хранения данных</i>	5243	за 20 20 г. ¹	-	18529	(-)	(18529)	-
	5253	за 20 19 г. ²	-	25326	(-)	(25326)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
<i>Офисное оборудование</i>		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16580	15430	15328
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9397	10553	10553
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 ⁷		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	510575	(-)	-	(510575)	-			-	(-)
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	112082	(112082)	510575	(112082)	112082	-	-	510575	(-)
в том числе: <i>Доли в УК, акции</i>	5302	за 20 <u>20</u> г. ¹	510575	(-)		(510575)	-	-	-	-	(-)
	5312	за 20 <u>19</u> г. ²	112082	(112082)	510575	(112082)	112082	-	-	510575	(-)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	804345	(-)	373122	-	-	804345	(373122)
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>имущест.права, вклады, прочее</i>	5306	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	804345	(-)	373122	-	-	804345	(373122)
	5316	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	510575	(-)	804345	(-)	373122	-	-	804345	(373122)
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	112082	(112082)	510575	(112082)	112082	-	-	510575	(-)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	1544	(-)	17611	(15437)	-	-	x	3718	(-)
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	142	(-)	12400	(10998)	-	-	x	1544	(-)
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	1544	(-)	17611	(15437)	-	-	-	3718	(-)
	5421	за 20 <u>19</u> г. ²	142	(-)	12400	(10998)	-	-	-	1544	(-)
<i>Товары</i>	5402	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20 <u>19</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	2010171	(1470520)	1133439	49589	(1404303)	(-)	169942	-	1788896	(1300578)
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	2512016	(1381940)	1917199	3692	(2422736)	(-)	(88580)	-	2010171	(1470520)
в том числе: <i>Покупатели, поставщики</i>	5511	за 20 <u>20</u> г. ¹	2006316	(1470520)	1133437	49589	(1400448)	(-)	169942	-	1788894	(1300578)
	5531	за 20 <u>19</u> г. ²	2509529	(1381940)	1913344	3692	(2420249)	(-)	(88580)	-	2006316	(1470520)
<i>Прочая задолженность</i>	5512	за 20 <u>20</u> г. ¹	3855	(-)	2	-	(3855)	(-)	-	-	2	(-)
	5532	за 20 <u>19</u> г. ²	2487	(-)	3855	-	(2487)	(-)	-	-	3855	(-)
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	2010171	(1470520)	1133439	49589	(1404303)	(-)	(169942)	x	1788896	(1300578)
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	2512016	(1381940)	1917199	3692	(2422736)	(-)	(88580)	x	2010171	(1470520)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. ⁴		На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. ²		На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	408163	-	958410	-	506048	-
в том числе: <i>Покупателей, заказчиков и др.</i>	5541	408163	-	958410	-	506048	-

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	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>20</u> г. ¹	570092	576099	106	(428998)	(853)	-	716446
	5580	за 20 <u>19</u> г. ²	592143	431514	-	(431509)	(22056)	-	570092
в том числе: <i>Поставщикам</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	181177	189446	-	(181177)	(-)	-	189446
		за 20 <u>19</u> г. ²	177306	181177	-	(177306)	(-)	-	181177
<i>Покупателям</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	352586	255385	106	(211552)	(801)	-	395724
		за 20 <u>19</u> г. ²	387330	214008	-	(226718)	(22034)	-	352586
<i>Прочим кредиторам</i>		за 20 <u>20</u> г. ¹	36329	131268	-	(36269)	(52)	-	131276
		за 20 <u>19</u> г. ²	27507	36329	-	(27485)	(22)	-	36329
Итого	5550	за 20 <u>20</u> г. ¹	570092	576099	106	(428998)	(853)	x	716446
	5570	за 20 <u>19</u> г. ²	592143	431514	-	(431509)	(22056)	x	570092

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: <i>Поставщикам</i>	5591	-	-	-
<i>Прочая</i>	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	2511904	2570044
Расходы на оплату труда	5620	181377	114261
Отчисления на социальные нужды	5630	50616	31374
Амортизация	5640	29531	17489
Прочие затраты	5650	2598608	2697483
Итого по элементам	5660	5372036	5430651
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5372036	5430651

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9165	2495	(5104)	(-)	6556
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	9165	2495	(5104)	(-)	6556

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	88556	447361	503676
в том числе: Поручительство	5801	88556	433953	503676
Залог ЦБ	5802	-	13408	-
Выданные - всего	5810		700000	669000
в том числе: Поручительство			700000	669000

Генеральный директор

(подпись)

Яценко А. В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Лезнова Н. М.

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.

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.