

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (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**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
<b>Нематериальные активы — всего</b>	<b>5100</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	134	()		(29)		()				105	()
	<b>5110</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	171	()		(37)		()				134	()
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	88	()		(29)		()				59	()
	организационные	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	117	()		(29)		()				88	()
квартира		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	46	()		()		()				46	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	46	()		()		()				46	()
программный продукт		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0	()		()		()				0	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	8	()		(8)		()				0	()
и т. д.													

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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 12</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 10</u> г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5120</b>	0	0	0
в том числе:				
(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	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 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0		0	0	0
	5170	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0		0	0	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			0	0	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			0	0	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			0	0	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			0	0	
и т. д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0		0	0	0
	5190	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0		0	0	0
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			0	0	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			0	0	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			0	0	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			0	0	
и т. д.							

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего</b>	<b>5200</b>	3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	309829	(136870)	15156	(1146)	1098	(22740)			323839	(158512)
	<b>5210</b>	3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	265693	(127044)	51310	(7174)	3087	(12913)			309829	(136870)
в том числе:		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	70069	(36163)	1395	()		(831)			71464	(36994)
<i>ЗДАНИЯ</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	67506	(35368)	2563	()		(795)			70069	(36163)
		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	18528	(9538)	3806	()		(921)			22334	(10459)
<i>СООРУЖЕНИЯ</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	16763	(8911)	1765	()		(627)			18528	(9538)
		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	126209	(72651)	9679	(264)	256	(13919)			135624	(86314)
<i>Рабочие машины и оборудован</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	123776	(67542)	3901	(1468)	1459	(6568)			126209	(72651)
		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	46336	(10748)	276	(656)	656	(5749)			45956	(15841)
<i>Транспортные средства</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	11131	(8442)	40666	(5461)	1383	(3689)			46336	(10748)
		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	27481	(7770)		(205)	186	(1320)			27276	(8904)
<i>производственный инвентарь</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	25311	(6781)	2415	(245)	245	(1234)			27481	(7770)
		3а 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	21206	()		(21)		()			21185	()
<i>ЗЕМЛЯ</i>		3а 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	21206	()		()		()			21206	()



**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 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	7475	7854	( )	(7210)	8119
	5250	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	7370	7468	(1135)	(6228)	7475
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	601	1395	( )	(1395)	601
ЗДАНИЯ		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	600	2564	( )	(2563)	601
СООРУЖЕНИЯ		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	4089	4281	( )	(3806)	4564
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	4240	2721	(1107)	(1765)	4089
РАБОЧИЕ МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ и т. д.		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	2785	2178	( )	(2009)	2954
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	2530	2183	(28)	(1900)	2785

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	1545	2563
в том числе:			
ЗДАНИЯ		925	2563
РАБОЧИЕ МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ		620	
и т. д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		( )	( )
и т. д.			

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 12 г.</u> <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 11 г.</u> <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 10 г.</u> <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	26044	4575	2375
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	44318	44646	2324
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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные — всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	44		30194	()				30238	
	<b>5311</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	44			()				44	
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0		30194	()				30194	
<i>ЗАЙМЫ</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>				()					
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	44		0	()				44	
<i>Взносы в уставный капитал</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	44			()				44	
и т. д.						()					
<b>Краткосрочные — всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0			()				0	
	<b>5315</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0			()				0	
в том числе:		за 20 <u>   </u> г. <sup>1</sup>				()					
<i>(группа, вид)</i>		за 20 <u>   </u> г. <sup>2</sup>				()					
и т. д.						()					
<b>Финансовых вложений — итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	44		30194	()				30238	
	<b>5310</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	44		0	()				44	





## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 12 г.<sup>4</sup></u>	На 31 декабря <u>20 11 г.<sup>2</sup></u>	На 31 декабря <u>20 10 г.<sup>5</sup></u>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего	5440	56613	31529	19775
в том числе:				
<i>СЫРЬЕ И МАТЕРИАЛЫ</i>		56613	31529	19775
и т. д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего	5445	153106	67376	0
в том числе:				
<i>ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ</i>		153106	67376	0
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		
					поступление		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) <sup>в</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>в</sup>	погашение	списание на финан- совый результат <sup>в</sup>	восстанов- ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	<b>5501</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	90796	()	1200		(38692)		()		()	53304	(21167)
	<b>5521</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	89538	()	1258		()		()		()	90796	()
<b>в том числе:</b>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	37492	()	1200		(38692)		()		()	0	()
<i>ЗАЙМЫ</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	36234	()	1258		()		()		()	37492	()
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	53304	()			()		()		()	53304	(21167)
<i>Покупатели и заказчики</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	53304	()			()		()		()	53304	()
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	<b>5510</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	24826	()	3013124		(2996025)		()			41925	(255)
	<b>5530</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	38626	()	3403389		(3417189)		()			24826	()
<b>в том числе:</b>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	5473	()	1007888		(1011461)		()			1900	()
<i>поставщики и подрядчики</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	15210	()	1147778		(1157515)		()			5473	()
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	4260	()	1559433		(1538250)		()			25443	()
<i>покупатели и заказчики</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	10839	()	1425756		(1432335)		()			4260	()
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	8217	()	269252		(269099)		()			8370	()
<i>налоги в бюджет</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	6301	()	526223		(524307)		()			8217	()

<i>налоги во внебюджетные фонды</i>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	276	()	67204	(67340)	()		140	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	101	()	74241	(74066)	()		276	()
<i>подотчетные лица</i>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	4	()	3376	(3370)	()		10	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	3	()	3815	(3814)	()		4	()
<i>расчеты по прочим операциям</i>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	1723	()	8936	(9696)	()		963	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	1670	()	2554	(2501)	()		1723	()
<i>ЗАЙМЫ</i>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	0	()	180	(120)	()		60	()
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0	()		()	()		0	()
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	4873	()	96855	(96689)	()		5039	(255)
		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	4502	()	223023	(222652)	()		4873	()
<i>и т. д.</i>										
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	115622	()	3014324	(3034717)	()	x	95229	(21422)
	<b>5520</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	128164	()	3404647	(3417189)	()	x	115622	()

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 11 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 10 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>	<b>5540</b>		22490		1071		156
<b>в том числе:</b>							
<i>покупатели и заказчики</i>			22487		1064		154
<i>поставщики и подрядчики</i>			3		7		2

## 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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	<b>5551</b>	за 20 12 г. <sup>1</sup>	0			( )	( )	( )	0
	<b>5571</b>	за 20 11 г. <sup>2</sup>	0			( )	( )	( )	0
<b>в том числе:</b>		за 20 ___ г. <sup>1</sup>				( )	( )	( )	
<i>(вид)</i>		за 20 ___ г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
<b>И т. д.</b>									
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	<b>5560</b>	за 20 12 г. <sup>1</sup>	96816	2594977		(2584984)	(347)		106462
	<b>5580</b>	за 20 11 г. <sup>2</sup>	38280	2884352		(2825816)	( )		96816
<b>в том числе:</b>		за 20 12 г. <sup>1</sup>	35196	984958		(962062)	( )		58092
<i>поставщики и подрядчики</i>		за 20 11 г. <sup>2</sup>	20086	1172625		(1157515)	( )		35196
		за 20 12 г. <sup>1</sup>	16109	693056		(697966)	(347)		10852
<i>покупатели и заказчики</i>		за 20 11 г. <sup>2</sup>	6852	675017		(665760)	( )		16109

		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	2411	306898	(304917)	()		4392
<i>налоги в бюджет</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	1489	326843	(325921)	()		2411
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	134	67479	(67095)	()		518
<i>внебюджетные фонды</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	84	74130	(74080)	()		134
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	8965	238921	-239478	()		8408
<i>Задолженность перед персоналом</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	8391	342941	(342367)	()		8965
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	13	3307	(3316)	()		4
<i>Подотчетные лица</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0	3827	(3814)	()		13
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	688	114058	(114350)	()		396
<i>Прочие кредиторы</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	1378	116869	(117559)	()		688
		за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	33 300	186300	(195800)	()		23800
<i>Кредиты</i>		за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	0	172 100	(138800)	()		33300
<i>И т. д.</i>								
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	за 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>	96816	2594977	(2584984)	(347)	x	106462
	<b>5570</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	38 280	2884352	(2825816)	()	x	96816

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 12 г.</u> <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 11 г.</u> <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 10 г.</u> <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>480</b>	<b>520</b>	<b>478</b>
<b>в том числе:</b>				
<i>поставщики и подрядчики</i>		11	2	69
<i>покупатели и заказчики</i>		469	518	409
и т. д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За <u>20 12 г.</u> <sup>1</sup>	За <u>20 11 г.</u> <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	816462	876460
Расходы на оплату труда	5620	218709	224235
Отчисления на социальные нужды	5630	53810	61954
Амортизация	5640	13104	12343
Прочие затраты	5650	48317	52526
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1150402</b>	<b>1227518</b>
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		19772
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	8079	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1158882</b>	<b>1124801</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>	0		()	()	0
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т. д.						

## 8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 12 г.</u> <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 11 г.</u> <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 10 г.</u> <sup>5</sup>
<b>Полученные — всего</b>	<b>5800</b>	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
и т. д.				
<b>Выданные — всего</b>	<b>5810</b>	0	0	0
в том числе:				
(вид)				
и т. д.				



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>12</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств — всего		5900	0		0	
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>12</u> г. <sup>1</sup>	5910	0	0	()	0
	20 <u>11</u> г. <sup>2</sup>	5920	0	0	()	0
в том числе:						
(наименование цели)	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 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.