

Приложение № 1
к Протоколу Министра экономического
Развития Российской Федерации
от 03.07.2010 № 660
с изменениями
с 05.10.2011 № 1340

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
Часть I

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 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5110	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г. ⁴	20 12 г. ²	20 12 г. ²	20 11 г. ⁵	20 11 г. ⁵	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 13 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)	5161	за 20 13 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5171	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)	5181	за 20 13 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5191	за 20 12 г. ²	-	(-)	(-)	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная амортизация ⁶	поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶			выбыло объектов		переоценка		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶
							первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г ¹	12046	(6524)	942	(75)	75	(1251)	-	-	12913	(7701)
	5210	за 20 12 г ²	7642	(5759)	4469	(64)	61	(827)	-	-	12046	(6524)
в том числе	5201	за 20 13 г ¹	9131	(5695)	356	(75)	75	(760)	-	-	9412	(6380)
Машины и оборудование	5211	за 20 12 г ²	6697	(5227)	2483	(49)	47	(515)	-	-	9131	(5695)
сооружения	5202	за 20 13 г ¹	-	(-)	535	(-)	-	(8)	-	-	535	(8)
	5212	за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Производственный и хозяйственный	5203	за 20 13 г ¹	606	(470)	-	(-)	-	(55)	-	-	606	(525)
	5213	за 20 12 г ²	606	(357)	-	(-)	-	(113)	-	-	606	(470)
Офисное оборудование	5204	за 20 13 г ¹	236	(66)	-	(-)	-	(79)	-	-	236	(145)
	5214	за 20 12 г ²	67	(11)	169	(-)	-	(55)	-	-	236	(66)
Транспортные средства	5205	за 20 13 г ¹	1831	(115)	50	(-)	-	(311)	-	-	1881	(426)
	5215	за 20 12 г ²	29	(29)	1817	(15)	-	(101)	-	-	1831	(115)
Другие виды основных средств	5205	за 20 13 г ¹	243	(177)	-	(-)	-	(40)	-	-	243	(217)
	5215	за 20 12 г ²	243	(135)	-	(-)	-	(43)	-	-	243	(177)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 13 г ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе	5230	за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5221	за 20 13 г ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5231	за 20 12 г ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2 Изменения в капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 13 г ¹	99	842	(-)	(941)	-
	5250	за 20 12 г ²	99	49	(-)	(335)	99
в том числе:	5241	за 20 13 г ¹	49	842	(-)	(891)	-
		за 20 12 г ²	335	49	(-)	(335)	49
Машины и оборудование (кроме офисного)	5251	за 20 13 г ¹	50	-	(-)	(50)	-
		за 20 12 г ²	50	-	(-)	(-)	50
Транспортные средства							

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г ¹	За 20 12 г ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			

9.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
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	958227	954825	950854
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		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г ¹	9	-	(-)	-	-	-	-	9	-
	5311	за 20 12 г ²	9	-	(-)	-	-	-	-	9	-
в том числе:	5302	за 20 13 г ¹	9	-	(-)	-	-	-	-	9	-
	5312	за 20 12 г ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 12 г ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе		за 20 13 г ¹	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
		за 20 12 г ²	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 13 г ¹	9	-	(-)	-	-	-	-	9	-
	5310	за 20 12 г ²	9	-	(-)	-	-	-	-	9	-

4.1. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 11 декабря		На 11 декабря	
		20 13 г.	20 12 г.	20 11 г.	20 11 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
в том числе:					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
в том числе:					
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 13 г. ¹	9697	(-)	83582	(83352)	-	-	x	9927	(-)
	5420	за 20 12 г. ²	6950	(-)	21086	(18339)	-	-	x	9697	(-)
в том числе:	5401	за 20 13 г. ¹	8674	(-)	44086	(47543)	-	-	-	5217	(-)
Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	5421	за 20 12 г. ²	5852	(-)	12978	(10156)	-	-	-	8674	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 13 г. ¹	483	(-)	39456	(35329)	-	-	-	4610	(-)
	5422	за 20 12 г. ²	-	(-)	8019	(7536)	-	-	-	483	(-)
РБП (для объектов аналит. учета, кот. отражаются как "Запасы")	5403	за 20 13 г. ¹	540	(-)	40	(480)	-	-	-	100	(-)
	5433	за 20 12 г. ²	1098	(-)	89	(647)	-	-	-	540	(-)

4.8. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 Декабрь 20 11 г.	На 31 Декабрь 20 12 г.	На 31 Декабрь 20 11 г.
Запасы на оплаченные на отчетную дату, всего	5440	-	-	-
в том числе				
Запасы, находящиеся в залого по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				

В Движение и движение дебиторской задолженности

В 1 Изменение 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		создание резерва	учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^б	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5521	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:	5502	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
покупатели и заказчики	5522	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
авансы выданные	5503	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5523	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
прочие	5504	за 20 13 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5524	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. ¹	21787	(508)	301874	(-)	(305317)	(-)	1256	(7433)	18344	(6685)
	5530	за 20 12 г. ²	28433	(-)	141861	(-)	(148507)	(-)	-	(508)	21787	(508)
в том числе:	5511	за 20 13 г. ¹	10877	(508)	120120	(-)	(119391)	(-)	1256	(7433)	11606	(6685)
покупатели и заказчики	5531	за 20 12 г. ²	11210	(-)	73736	(-)	(74069)	(-)	-	(508)	10877	(508)
авансы выданные	5512	за 20 13 г. ¹	3605	(-)	67544	(-)	(68807)	(-)	-	-	2342	(-)
	5532	за 20 12 г. ²	1850	(-)	30198	(-)	(28443)	(-)	-	-	3605	(-)
налоги и сборы	5513	за 20 13 г. ¹	2540	(-)	17063	(-)	(18084)	(-)	-	-	1519	(-)
	5533	за 20 12 г. ²	5885	(-)	8833	(-)	(12178)	(-)	-	-	2540	(-)
социальное страхование и обеспечение	5514	за 20 13 г. ¹	832	(-)	2359	(-)	(2456)	(-)	-	-	735	(-)
	5534	за 20 12 г. ²	1525	(-)	2098	(-)	(2791)	(-)	-	-	832	(-)
Прочая	5515	за 20 13 г. ¹	3933	(-)	94788	(-)	(96579)	(-)	-	-	2142	(-)
	5535	за 20 12 г. ²	7963	(-)	26996	(-)	(31026)	(-)	-	-	3933	(-)
Итого	5500	за 20 13 г. ¹	21787	(508)	301874	(-)	(305317)	(-)	1256	(7433)	18344	(6685)
	5520	за 20 12 г. ²	28433	(-)	141861	(-)	(148507)	(-)	-	(508)	21787	(508)

6.2 Пророчечная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. ⁴		На 31 декабря 2012 г. ²		На 31 декабря 2011 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		8233	-	2150	-	2083	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6685	-	1582	-	1241	-
расчеты с покупателями и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1548	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	507	-

6.9. Изменение и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Сaldo на начало года	Изменения за период				Сaldo на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	исключительно причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	сливание на финансовый результат ⁶	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5552	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5553	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
	5573	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5554	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5574	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5560	за 20 13 г. ¹	14303	196388	(189842)	(-)	-	20834
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 12 г. ²	50293	161655	(197645)	(-)	-	14303
	5561	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5581	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5562	за 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-	-
прочие	5582	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-	-
	5563	за 20 13 г. ¹	3355	104554	(94832)	(-)	-	13078
поставщики и подрядчики	5583	за 20 12 г. ²	31434	56269	(84348)	(-)	-	3355
	5562	за 20 13 г. ¹	1491	50776	(51749)	(-)	-	518
авансы полученные	5582	за 20 12 г. ²	1552	23373	(23435)	(-)	-	1491
	5563	за 20 13 г. ¹	8497	8282	(16512)	(-)	-	1033
налоги и сборы	5583	за 20 12 г. ²	12982	12889	(17374)	(-)	-	8497
	5564	за 20 13 г. ¹	13	17779	(16526)	(-)	-	1266
социальное страхование и обеспечение	5584	за 20 12 г. ²	1866	14816	(16669)	(-)	-	13
	5565	за 20 13 г. ¹	3	64365	(64004)	(-)	-	364
персонал организации	5585	за 20 12 г. ²	1145	53003	(54145)	(-)	-	3
	5566	за 20 13 г. ¹	945	32776	(26749)	(-)	-	6972
прочая	5586	за 20 12 г. ²	1314	1305	(1674)	(-)	-	945
	5550	за 20 13 г. ¹	14303	196388	(189842)	(-)	x	21601
Итого	5570	за 20 12 г. ²	50293	161655	(197645)	(-)	x	14304

6.4 Прогнозируемая кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5590	0	2695	15830
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4683	1702	15383
авансы полученные	5592	370	660	447
налоги	5593	242	333	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Материальные затраты	5610	39089	15969
Расходы на оплату труда	5620	67052	53448
Отчисления на социальные нужды	5630	16775	15647
Амортизация	5640	1252	827
Прочие затраты	5650	58090	25391
Итого по элементам	5660	182 258	111282
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	182258	111282

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	914	12965	(9353)	(-)	4526
в том числе: резервы предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	914	12965	(9353)	(-)	4526

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				

9. Государственная помощь.

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
		Получено	80900	Возвращено за год	89403
Получено бюджетных средств - всего	5900		80900		89403
в том числе:					
на текущие расходы	5901		80900		89403
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	20 13 г. ¹	-	-	-
	5920	20 12 г. ²	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)	5911	20 13 г. ¹	-	-	-
	5921	20 12 г. ²	-	-	-

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. Эксплуатационная амортизация графы: "Накопленная 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; 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.