

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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. 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	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 17 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 18 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
		за 20 17 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
(вид нематериальных активов)		за 20 18 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
		за 20 17 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	-	(- -)
и т.д.													

0710005 с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 18 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 17 ____ г. ²	На 31 декабря 20 16 ____ г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
И т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

0710005 с. 4

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 ⁶	поступило	выбыло объектов	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	перееценка	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 18 г. ¹	346 861	(100 330)	473 050	(-)	(286 537)	(-)	-	819 911	(386 867)		
	5210	за 20 17 г. ²	55 119	(6 298)	291 742	(-)	(94 032)	(-)	-	346 861	(100 330)		
в том числе:	5201	за 20 18 г. ¹	158 701	(72 175)	97 165	(-)	(168 665)	(-)	-	255 866	(240 840)		
	5211	за 20 17 г. ²	32 954	(2 904)	125 747	(-)	(69 271)	(-)	-	158 701	(72 175)		
машины и оборудование	5202	за 20 18 г. ¹	173 412	(24 629)	89 465	(-)	(12 013)	(-)	-	262 877	(36 642)		
	5212	за 20 17 г. ²	17 390	(2 358)	156 022	(-)	(22 271)	(-)	-	173 412	(24 629)		
транспортные средства	5203	за 20 18 г. ¹	5 412	(693)	25 824	(-)	(3 189)	(-)	-	31 236	(3 882)		
	5213	за 20 17 г. ²	-	(-)	5 412	(-)	(693)	(-)	-	5 412	(693)		
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		
	5214	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		
земельные участки и объекты природопользования	5205	за 20 18 г. ¹	-	(-)	20 185	(-)	(-)	(-)	-	20 185	(-)		
	5215	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		
другие виды основных средств	5206	за 20 18 г. ¹	9 336	(2 833)	240 411	(-)	(102 670)	(-)	-	249 747	(105 503)		
	5216	за 20 17 г. ²	4 775	(1 036)	4 561	(-)	(1 797)	(-)	-	9 336	(2 833)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		
	5230	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		
в том числе:		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)		

(группа объектов)		за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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 18 г. ¹	49 609 984	26 746 758	(11 693 116)	(473 050)	64 190 576
	5250	за 20 17 г. ²	21 996 442	28 756 412	(852 197)	(291 741)	49 608 916

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 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	401 316	422 506	414 196
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	-	-	-

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	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	-	-		(- -)	-	-	-		-
	5311	за 20 17 г. ²	-	-		(- -)	-	-	-		-
Краткосрочные - всего, в т.ч.	5305	за 20 18 г. ¹	-	-	8 064 411	(- -)	-	190 376	-	8 064 411	-
	5315	за 20 17 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Центральный филиал АБ "Россия"	5306	за 20 18 г. ¹	-	-	2 593 500	-	-	41 780	-	2 593 500	-
	5316	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
АО "РТ-Финанс"	5307	за 20 18 г. ¹	-	-	5 470 911	-	-	148 596	-	5 470 911	-
	5317	за 20 17 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	-	-	8 064 411	(- -)	-	190 376	-	8 064 411	-
	5310	за 20 17 г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	140 421	(-)	3 991 038	(3 281 788)	-	-	x	849 671	(-)
	5420	за 20 17 г. ²	98 769	(-)	175 242	(133 590)	-	-	x	140 421	(-)
	5401	за 20 18 г. ¹	140 421	(-)	2 634 986	(1 925 736)	-	-	-	849 671	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 20 17 г. ²	98 769	(-)	175 242	(133 590)	-	-	-	140 421	(-)
	5402	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	5422	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 18 г. ¹	-	(-)	1 356 052	(1 356 052)	-	-	-	-	(-)
	5423	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	()	-	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	5404	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	()	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	()	-	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	()	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	()	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
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			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	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 17 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 17 г. ²	-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
(вид)			-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	(-)	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	3 786 820	(-)	7 479 251	-	(10 167 432)	(-)	(-)	1 098 639	(-)
	5530	за 20 17 г. ²	7 107 156	(-)	12 362 192	-	(15 682 528)	(-)	(-)	3 786 820	(-)
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г. ¹	153 002	(-)	2 273 180	-	(1 978 050)	(-)	(-)	448 132	(-)
	5531	за 20 17 г. ²	7 107 156	(-)	6 189 484	-	(13 143 638)	(-)	(-)	153 002	(-)
Итого	5500	за 20 18 г. ¹	3 786 820	(-)	7 479 251	-	(10 167 432)	(-)	(-)	1 098 639	(-)
	5520	за 20 17 г. ²	7 107 156	(-)	12 362 192	-	(15 682 528)	(-)	(-)	3 786 820	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 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		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹	2 219 449	870 811	-	(1 358 146)	(-)	(-)	1 732 114
	5571	за 20 17 г. ²	1 347 375	2 364 059	-	(1 491 985)	(-)	(-)	2 219 449
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	за 20 18 г. ¹	2 219 449	870 811	-	(1 358 146)	(-)	(-)	1 732 114
	5572	за 20 17 г. ²	1 347 375	2 364 059	-	(1 491 985)	(-)	(-)	2 219 449
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹	1 293 114	21 230 260	-	(21 524 151)	(-)	(-)	999 223
	5580	за 20 17 г. ²	2 426 384	24 912 440	-	(26 045 710)	(-)	(-)	1 293 114
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 18 г. ¹	1 292 952	20 545 364	-	(20 936 103)	(-)	(-)	902 213
	5581	за 20 17 г. ²	2 426 102	24 544 440	-	(25 677 590)	(-)	(-)	1 292 952
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 18 г. ¹	145	584 655	-	(584 658)	(-)	(-)	142
	5582	за 20 17 г. ²	282	367 713	-	(367 850)	(-)	(-)	145
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 18 г. ¹		1 157	-	(1 157)	(-)	(-)	-
	5583	за 20 17 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-

задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 18 г. ¹	17	99 084	-	(2 233)	(-)	-	96 868
	5584	за 20 17 г. ²	-	287	-	(270)	(-)	-	17
прочие кредитеры	5565	за 20 18 г. ¹	-	-	-	()	(-)	-	-
	5585	за 20 17 г. ²	-	-	-	()	(-)	-	-
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	3 512 563	22 101 071	-	(22 882 297)	(-)	x	2 731 337
	5570	за 20 17 г. ²	3 773 759	27 276 499	-	(27 537 695)	(-)	x	3 512 563

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	1 092 212	-
Расходы на оплату труда	5620	75 341	-
Отчисления на социальные нужды	5630	15 584	-
Амортизация	5640	31 025	-
Прочие затраты	5650	214 577	-
Итого по элементам	5660	1 428 739	-
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	1 428 739	-

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 275	58 350	(28 211)	(-)	55 414
в том числе: резерв отпусков		-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800	5 074 154	10 245 617	12 728 008
Выданные - всего	5810	61 500 000	61 500 000	28 000 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 ____ г. ¹	За 20 17 ____ 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 ____ г. ¹	-	(- -)
	20 ____ г. ²	-	(- -)
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 (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует 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.



Руководитель организации

" 25 " марта 2019 года

С.А. Топор-Гилка