

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (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 НИ/стат | 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> | 5100        | За 20 15 г.1) | -                                      | ( - )   | -                   | ( - )                                  | -   | ( - )                 | -                     | -                                      | -                       | -                                      | -   | ( - ) |
|                                      | 5110        | За 20 14 г.2) | -                                      | ( - )   | -                   | ( - )                                  | -   | ( - )                 | -                     | -                                      | -                       | -                                      | -   | ( - ) |
| в том числе:                         |             |               |  |   |                     |  |   |                       |                       |  |                         |  |   |       |
|                                      | 5101        | За 20 15 г.1) |  |   |                     |  |   |                       |                       |  |                         |  |   |       |
|                                      | 5111        | За 20 14 г.2) |  |   |                     |  |   |                       |                       |  |                         |  |   |       |

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

| Наименование показателя | код НИ/стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |             | 20 15 г.4)    | 20 14 г.2)    | 20 13 г.5)    |
| Всего                   | 5120        | -             | -             | -             |
| в том числе:            | 5121        |               |               |               |



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

| Наименование показателя  | код НИ/стат | 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 |                  |
| <b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>          | 5160        | За 20 <u>15</u> г.1) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|  | 5170        | За 20 <u>14</u> г.2) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:   | 5161        | За 20 <u>15</u> г.1) |                |                     |  |   |                  |
|  | 5171        | За 20 <u>14</u> г.2) |                |                     |  |   |                  |
| <b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b> | 5180        | За 20 <u>15</u> г.1) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|  | 5190        | За 20 <u>14</u> г.2) | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:   | 5181        | За 20 <u>15</u> г.1) |                |                     |  |   |                  |
|  | 5191        | За 20 <u>14</u> г.2) |                |                     |  |   |                  |



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя   | код НИ/стат | Период        | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|---|-------------|---------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|   |             |               |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| <b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b> | 5240        | За 20 15 г.1) | -              | -                   | ( - )   | ( - )   | -                |
|   | 5250        | За 20 14 г.2) | -              | -                   | ( - )   | ( - )   | -                |
| в том числе:  | 5241        | За 20 15 г.1) |                |                     |         |   |                  |
|   | 5251        | За 20 14 г.2) |                |                     |         |   |                  |

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

| Наименование показателя   | код НИ/стат | За 20 15 г.1) | За 20 14 г.2) |
|---|-------------|---------------|---------------|
| <b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего</b> | 5260        | -             | -             |
| в том числе:  |             |               |               |
|   | 5261        |               |               |
| <b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:</b>                    | 5270        | -             | -             |
| в том числе:  |             |               |               |
|   | 5271        |               |               |

**2.4.Иное использование основных средств**

| Наименование показателя   | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 | 20 15 г.4)    | 20 14 г.2)    | 20 13 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            | -             | -             | -             |
| 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 НИ/стат | Период        | На начало года           |                             | Поступило | Изменения за период      |                             |  |   | На конец периода         |                             |
|---|-------------|---------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------|-----------------------------|--|---|--------------------------|-----------------------------|
|   |             |               | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) |           | выбыло (погашено)        |                             | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) |
|   |             |               |                          |                             |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка7) |  |   |                          |                             |
| <b>Долгосрочные - всего</b>   | 5301        | За 20 15 г.1) | 63 227                   | -                           | 20 422    | ( 12 300 )               | -                           | -  | -   | 71 349                   | -                           |
|   | 5311        | За 20 14 г.2) | 62 541                   | -                           | 13 561    | ( 12 875 )               | -                           | -  | -   | 63 227                   | -                           |
| в том числе:<br>Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев          | 5302        | За 20 15 г.1) | 63 227                   | -                           | 20 422    | ( 12 300 )               | -                           | -  | -   | 71 349                   | -                           |
|   | 5312        | За 20 14 г.2) | 62 541                   | -                           | 13 561    | ( 12 875 )               | -                           | -  | -   | 63 227                   | -                           |
| <b>Краткосрочные - всего</b>  | 5305        | За 20 15 г.1) | 53 286                   | -                           | 181 282   | ( 165 219 )              | -                           | -  | -   | 69 349                   | -                           |
|   | 5315        | За 20 14 г.2) | 62 934                   | -                           | 73 708    | ( 83 356 )               | -                           | -  | -   | 53 286                   | -                           |
| в том числе:<br>Ценные бумаги (акции) других организаций                              | 5306        | За 20 15 г.1) | 53 120                   | -                           | 181 282   | ( 165 219 )              | -                           | -  | -   | 69 183                   | -                           |
|   | 5316        | За 20 14 г.2) | 62 768                   | -                           | 73 708    | ( 83 356 )               | -                           | -  | -   | 53 120                   | -                           |
| Финансовые вложения в организации, которые составляют более 20% их уставного капитала | 5307        | За 20 15 г.1) | 166                      | -                           | -         | ( - )                    | -                           | -  | -   | 166                      | -                           |
|   | 5317        | За 20 14 г.2) | 166                      | -                           | -         | ( - )                    | -                           | -  | -   | 166                      | -                           |
| <b>Финансовых вложений - итог</b>   | 5300        | За 20 15 г.1) | 116 513                  | -                           | 201 704   | ( 177 519 )              | -                           | -  | -   | 140 698                  | -                           |
|   | 5310        | За 20 14 г.2) | 125 475                  | -                           | 87 269    | ( 96 231 )               | -                           | -  | -   | 116 513                  | -                           |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя  | код НИ/<br>стат | На 31 декабря |         | На 31 декабря |         | На 31 декабря |         |
|--|-----------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|  |                 | 20            | 15 г.4) | 20            | 14 г.2) | 20            | 13 г.5) |
| <b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>                     | 5320            | -             |         | -             |         | -             |         |
| в том числе:   | 5321            |               |         |               |         |               |         |
| <b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b> | 5325            | -             |         | -             |         | -             |         |
| в том числе:   | 5326            |               |         |               |         |               |         |
| <b>Иное использование финансовых вложений</b>                                | 5329            | -             |         | -             |         | -             |         |

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                  | код НИ/<br>стат | Период        | На начало года     |  | поступления<br>и затраты | Изменения за период |                                     |  | На конец периода                                   |                    |  |
|--|-----------------|---------------|--------------------|--|--------------------------|---------------------|-------------------------------------|--|--|--------------------|--|
|  |                 |               | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости |                          | выбыло              |                                     | убытков<br>от<br>снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости |
|  |                 |               |                    |  |                          | себе-<br>стоимость  | резерв под<br>снижение<br>стоимости |  |  |                    |  |
| <b>Запасы -всего</b>                     | 5400            | За 20 15 г.1) | 19                 | ( - )  | -                        | ( 1 )               | -                                   | -                                      | X  | 18                 | ( - )  |
|  | 5420            | За 20 14 г.2) | 31                 | ( - )  | -                        | ( 12 )              | -                                   | -                                      | X  | 19                 | ( - )  |
| в том числе:<br>Расходы будущих периодов | 5401            | За 20 15 г.1) | 19                 | ( - )  | -                        | ( 1 )               | -                                   | -                                      | -  | 18                 | ( - )  |
|  | 5421            | За 20 14 г.2) | 31                 | ( - )  | -                        | ( 12 )              | -                                   | -                                      | -  | 19                 | ( - )  |



**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                                 | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|   |                 | 20 15 г.4)    | 20 14 г.2)    | 20 13 г.5)    |
| <b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>   | 5440            | -             | -             | -             |
| в том числе:  | 5441            |               |               |               |
| <b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b> | 5445            | -             | -             | -             |
| в том числе:  | 5446            |               |               |               |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                | код НИ/стат | 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 краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|  |             |               |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8 | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8 | погашение | списание на финансовый результат8 | восстановление резерва |   |                               |   |
| <b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>  | 5501        | За 20 15 г.1) | -                             | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | ( - )   | -                             | ( - )                                   |
|  | 5521        | За 20 14 г.2) | -                             | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | ( - )   | -                             | ( - )                                   |
| в том числе:   | 5502        | За 20 15 г.1) |                               |   |  |   |           |                                   |                        |   |                               |   |
|  | 5522        | За 20 14 г.2) |                               |   |  |   |           |                                   |                        |   |                               |   |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b> | 5510        | За 20 15 г.1) | 11 811                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 5 234                         | ( - )                                   |
|  | 5530        | За 20 14 г.2) | 11 574                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 11 811                        | ( - )                                   |
| в том числе:<br>С покупателями и заказчиками           | 5511        | За 20 15 г.1) | 1 202                         | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 4 245                         | ( - )                                   |
|  | 5531        | За 20 14 г.2) | 1 272                         | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 1 202                         | ( - )                                   |
| Прочая   | 5512        | За 20 15 г.1) | 10 609                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 989                           | ( - )                                   |
|  | 5532        | За 20 14 г.2) | 10 302                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | -   | 10 609                        | ( - )                                   |
| <b>Итого</b>   | 5500        | За 20 15 г.1) | 11 811                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | X   | 5 234                         | ( - )                                   |
|  | 5520        | За 20 14 г.2) | 11 574                        | ( - )                                   | -  | -   | ( - )     | ( - )                             | -                      | X   | 11 811                        | ( - )                                   |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | код НИ/<br>стат | На 31 декабря                       |                         | На 31 декабря                       |                         | На 31 декабря                       |                         |
|-------------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|                         |                 | 20 15 г.4)                          |                         | 20 14 г.2)                          |                         | 20 13 г.5)                          |                         |
|                         |                 | учтенная по<br>условиям<br>договора | балансовая<br>стоимость | учтенная по<br>условиям<br>договора | балансовая<br>стоимость | учтенная по<br>условиям<br>договора | балансовая<br>стоимость |
| <b>Всего</b>            | 5540            | -                                   | -                       | -                                   | -                       | -                                   | -                       |
| в том числе:            | 5541            |                                     |                         |                                     |                         |                                     |                         |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя  | код НИ/<br>стат | Период        | Остаток<br>на<br>начало<br>года | Изменения за период  |  |           |  |  | Остаток на<br>конец<br>периода |
|---|-----------------|---------------|---------------------------------|--|--|-----------|--|--|--------------------------------|
|   |                 |               |                                 | поступление  |  | выбыло    |  | перевод из<br>долго- в<br>краткосрочную<br>зadolженность |                                |
|   |                 |               |                                 | в результате<br>хозяйственных операций<br>(сумма долга по сделке,<br>операции)9) | причитающиеся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления9) | погашение | списание на<br>финансовый<br>результат9) |  |                                |
| <b>Долгосрочная<br/>кредиторская<br/>зadolженность –<br/>всего</b>  | 5551            | За 20 15 г.1) | -                               | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | ( - )  | -                              |
|   | 5571            | За 20 14 г.2) | -                               | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | ( - )  | -                              |
| в том числе:  | 5552            | За 20 15 г.1) |                                 |  |  |           |  |  |                                |
|   | 5572            | За 20 14 г.2) |                                 |  |  |           |  |  |                                |
| <b>Краткосрочная<br/>кредиторская<br/>зadolженность –<br/>всего</b> | 5560            | За 20 15 г.1) | 276                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | -  | 405                            |
|   | 5580            | За 20 14 г.2) | 163                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | -  | 276                            |
| в том числе:  | 5561            | За 20 15 г.1) | 276                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | -  | 405                            |
| С покупателями и<br>заказчиками                                     | 5581            | За 20 14 г.2) | 163                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | -  | 276                            |
| <b>Итого</b>  | 5550            | За 20 15 г.1) | 276                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | X  | 405                            |
|   | 5570            | За 20 14 г.2) | 163                             | -  | -  | ( - )     | ( - )                                    | X  | 276                            |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | код НИ/<br>стат | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|                         |                 | 20 15 г.4)    | 20 14 г.2)    | 20 13 г.5)    |
| <b>Всего</b>            | 5590            | -             | -             | -             |
| в том числе:            | 5591            |               |               |               |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя  | код НИ/<br>стат | За 20 15 г.1) | За 20 14 г.2) |
|--|-----------------|---------------|---------------|
|  |                 |               |               |
| <b>Материальные затраты</b>  | 5610            | -             | -             |
| <b>Расходы на оплату труда</b>   | 5620            | 805           | 942           |
| <b>Отчисления на социальные нужды</b>  | 5630            | 243           | 285           |
| <b>Амортизация</b>   | 5640            | 1             | 12            |
| <b>Прочие затраты</b>  | 5650            | 445           | 683           |
| <b>Итого по элементам</b>  | 5660            | 1 494         | 1 922         |
| <b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>    | 5670            | -             | -             |
| <b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b> | 5680            | -             | -             |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>   | 5600            | 1 494         | 1 922         |

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                | код НИ/ стат | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|--------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b> | 5700         | -                      | -        | ( - )    | ( - )                        | -                        |
| в том числе:                           | 5701         |                        |          |          |                              |                          |

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя   | код НИ/ стат | На 31 декабря          | На 31 декабря          | На 31 декабря          |
|---------------------------|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                           |              | 20 15 г. <sup>4)</sup> | 20 14 г. <sup>2)</sup> | 20 13 г. <sup>5)</sup> |
| <b>Полученные – всего</b> | 5800         | -                      | -                      | -                      |
| в том числе:              | 5801         |                        |                        |                        |
| <b>Выданные- всего</b>    | 5810         | -                      | -                      | -                      |
| в том числе:              | 5811         |                        |                        |                        |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя                   |  | код НИ/<br>стат          | За 20 15 г.1)  |                 | За 20 14 г.2)     |               |
|---|--|--------------------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| <b>Получено бюджетных средств — всего</b> |  | 5900                     | -              |                 | -                 |               |
| в том числе:                              |  | 5901                     | -              |                 | -                 |               |
| на текущие расходы                        |  |                          |                |                 |                   |               |
| на вложения во внеоборотные активы        |  | 5905                     | -              |                 | -                 |               |
|   |  |                          | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| <b>Бюджетные кредиты – всего</b>          |  | 20 15 г.1)<br>20 14 г.2) | 5910           | -               | -                 | -             |
| в том числе:                              |  |                          | 5920           | -               | -                 | -             |
|   |  | 20 15 г.1)<br>20 14 г.2) | 5911           |                 |                   |               |
|   |  |                          | 5921           |                 |                   |               |

## 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.