Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. 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	
					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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 ___ 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 ___ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 ___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ___ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 ___ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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: первоначальная стоимость [3]	выбыло объектов: накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	переоценка: первоначальная стоимость [3]	переоценка: накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 12 г.[1]	36124	(18586)	5153	(505)	505	(3784)	-	-	40772	21865)
	5210	за 20 11 г.[2]	33656	(15375)	2747	(279)	238	(3449)	-	-	36124	(18586)
в том числе:												
Здания	5202	за 20 12 г.[1]	10964	(2407)	-	(-)	-	(307)	-	-	10964	(2714)
	5212	за 20 11 г.[2]	10964	(2099)	-	(-)	-	(307)	-	-	10964	(2406)
Сооружения	5203	за 20 12 г.[1]	1513	(466)	-	(-)	-	(73)	-	-	1513	(539)
	5213	за 20 11 г.[2]	1513	(393)	-	( )	-	(73)	-	-	1513	(466)
Машины и оборудование	5204	за 20 12 г.[1]	15510	(10727)	4745	(503)	503	(1682)	-	-	19752	(11906)
	5214	за 20 11 г.[2]	13584	(9333)	1623	(100)	98	(1225)	-	-	15107	(10460)
Транспортные средства	5205	за 20 12 г.[1]	6823	(3831)	408	(-)	-	(1668)	-	-	7231	(5499)
	5215	за 20 11 г.[2]	5911	(2275)	1081	(169)	130	(1682)	-	-	6823	(3827)
Инвентарь производственный и хозяйственный и принадлежности	5206	за 20 12 г.[1]	1314	(1155)	-	(2)	2	(54)	-	-	1312	(1207)
	5216	за 20 11 г.[2]	1250	(1012)	43	(10)	10	(116)	-	-	1283	(1118)
Прочие основные средства	5207	за 20 12 г.[1]	0	(0)	-	(-)	-	( )	-	-	-	(-)
	5217	за 20 11 г.[2]	434	(263)	-	(-)	-	(46)	-	-	434	(309)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 ___ г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 ___ г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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__ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20__ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
Незавершенные капитальные вложения по доходным вложениям в материальные ценности - всего	5245	за 20__ г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5255	за 20__ г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	216
в том числе:		-	-
Машины и оборудование	5263	-	216
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1143	1164	1161
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	10198	10200	5309
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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	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__ г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20__ г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20__ г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
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 12 г.[1]	20005	(204)	55631	(54960)	492	(524)	x	20676	(236)
	5410	за 20 11 г.[2]	7006	(-)	183032	(170033)	-	(204)	x	20005	(204)
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Топливо	5401	за 20 12 г.[1]	52	-	3875	(3816)	-	-	423	111	(-)
	5411	за 20 11 г.[2]	76	(-)	3664	(3688)	-	-	108	52	(-)
Сырье и материалы (кроме топлива)	5402	за 20 12 г.[1]	19953	(204)	42057	(41445)	492	(524)	41406	20565	(236)
	5412	за 20 11 г.[2]	6930	(-)	176364	(163341)	-	(204)	81815	19953	(204)
Готовая продукция	5404	за 20 12 г.[1]	-	(-)	9699	(9699)	-	-	-	-	(-)
	5414	за 20 11 г.[2]	-	(-)	3004	(3004)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[5]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [5]	погашение	списание на финансовый результат [5]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	( )	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 11 г.[2]	101	(-)	-	-	( )	(-)	-	(101)	-	(-)
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5506	за 20 12 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5526	за 20 11 г.[2]	101	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(101)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 20 12 г.[1]	136183	(9419)	321184	-	(418397)	(1189)	7237	-	37781	(2182)
	5530	за 20 11 г.[2]	73812	(2000)	554459	-	(491072)	(1016)	(7419)	-	136183	(9419)
в том числе:												
с покупателями и заказчиками	5511	за 20 12 г.[1]	129737	(9419)	303286	-	(396727)	(-)	7237	-	36296	(2182)
	5531	за 20 11 г.[2]	70151	(2000)	490480	-	(429878)	(1016)	(7419)	-	129737	(9419)
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п. и по страхованию)	5513	за 20 12 г.[1]	3357	(-)	11355	-	(14043)	(-)	-	-	669	(-)
	5533	за 20 11 г.[2]	1805	(-)	61565	-	(60013)	(-)	-	-	3357	(-)
авансы выданные по договорам страхования	5514	за 20 12 г.[1]	73	(-)	144	-	(138)	(-)	-	(-)	79	(-)
	5534	за 20 11 г.[2]	75	(-)	137	-	(139)	(-)	-	(-)	73	(-)
прочая дебиторская задолженность	5515	за 20 12 г.[1]	3016	(-)	6399	-	(7489)	(1189)	-	-	737	(-)
	5535	за 20 11 г.[2]	1781	(-)	2277	-	(1042)	(-)	-	-	3016	(-)
Итого	5500	за 20 12 г.[1]	136183	(9419)	321184	-	(418397)	(1189)	7237	x	37781	(2182)
	5520	за 20 11 г.[2]	73913	(2000)	554459	-	(491072)	(1016)	(7419)	x	136183	(9419)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12 20 12 г.[4]		На 31 декабря 20 11 г.[2]		На 31 декабря 20 10 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8602	8602	39	39	39	39
в том числе:		-	-	-	-	-	-
авансы выданные (за исключением на строительство, реконструкцию и т.п)	5543	1212	1212	39	39	39	39
прочая дебиторская задолженность	5545	7390	7390	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 11 г.[2]	307	-	-	(-)	(-)	(307)	-
в том числе:									
прочая кредиторская задолженность	5556	за 20 12 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5576	за 20 11 г.[2]	307	-	-	(-)	(-)	(307)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 12 г.[1]	166466	326209	-	(469131)	(8)	-	23536
	5580	за 20 11 г.[2]	42350	469870	-	(345754)	(-)	-	166466
в том числе:									
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5561	за 20 12 г.[1]	63454	104749	-	(158783)	(8)	(-)	9412
	5581	за 20 11 г.[2]	17426	138365	-	(92337)	(-)	(-)	63454
по авансам полученным	5564	за 20 12 г.[1]	57465	-	-	(57465)	(-)	(-)	-
	5584	за 20 11 г.[2]	2651	57465	-	(2651)	(-)	(-)	57465
задолженность перед персоналом организации	5565	за 20 12 г.[1]	8879	140970	-	(144149)	(-)	(-)	5700
	5585	за 20 11 г.[2]	7302	149910	-	(148333)	(-)	(-)	8879
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5566	за 20 12 г.[1]	6057	38017	-	(41635)	(-)	(-)	2439
	5586	за 20 11 г.[2]	2663	47181	-	(43787)	(-)	(-)	6057
задолженность по налогам и сборам	5567	за 20 12 г.[1]	30191	38512	-	(63027)	(-)	(-)	5676
	5587	за 20 11 г.[2]	11648	73355	-	(54812)	(-)	(-)	30191
прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 12 г.[1]	420	3961	-	(4072)	(-)	(-)	309
	5588	за 20 11 г.[2]	660	3594	-	(3834)	(-)	(-)	420
Итого	5550	за 20 12 г.[1]	166466	326209	-	(469131)	(8)	x	23536
	5570	за 20 11 г.[2]	42657	469870	-	(345754)	(-)	x	166466

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Всего	5590	8	-	-
в том числе:		-	-	-
с поставщиками и подрядчиками (за исключением расчетов, связанных с капитальными вложениями)	5591	8	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 12 г.[1]	За 20 11 г.[2]
Материальные затраты	5610	36593	116655
Расходы на оплату труда	5620	120839	132702
Отчисления на социальные нужды	5630	34830	42226
Амортизация	5640	3784	3449
Прочие затраты	5650	70857	102274
Итого по элементам	5660	266903	397306
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	266903	397306

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	**5700**	7376	26129	(18528)	(-)	14977
в том числе:				( )	( )	
на оплату отпусков	5701	7376	18715	(18528)	(-)	7563
на выплату вознаграждения по итогам работы за год	5702	-	7414	(-)	(-)	7414
прочие	5709	1944	-	(1944)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12. 20 12 г.[4]	На 31 декабря 20 11 г.[2]	На 31 декабря 20 10 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 12 г.[1]		За 20 11 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]	5910	-	-	(-)	-
	20 ____ г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 ____ г.[1]		-	-	(-)	-
	20 ____ г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Руководитель Гайворонский Е.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" 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.