

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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	2017	926	(200)	40	()		(111)				966	(311)
	5110	2016	918	(89)	8	()		(111)				926	(200)
в том числе:													
Товарный знак	5101	2017	819	(156)	34	()		(94)				853	(250)
	5111	2016	819	(63)		()		(93)				819	(156)
Прочее	5102	2017	107	(44)	6	()		(17)				113	(61)
	5112	2016	99	(26)	8	()		(18)				107	(44)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴	На 31 декабря 2016 ²	На 31 декабря 2015 ⁵
Всего	5120			
в том числе:				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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	2017			()	()	
	5170	2016			()	()	
в том числе:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2017		40	()	6	34
	5190	2016			()	()	
в том числе:							
Товарный знак	5181	2017		34	()	()	34
	5191	2016			()	()	
Аудиоролик	5182	2017		6	()	6	
	5192	2016			()	()	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2017			()	()	
	5250	2016			()	()	
в том числе:							

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ¹	На 31 декабря 2016 ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴	На 31 декабря 2016 ²	На 31 декабря 2015 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			
в том числе:				

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	2017	100			()				100	
	5311	2016	70		30	()				100	
в том числе: Доля другой организации	5302	2017	100			()				100	
	5312	2016	70		30	()				100	
Краткосрочные - всего	5305	2017	62548	3396	885278	(821798)	20519			126028	23915
	5315	2016	55603		419128	(412183)	3396			62548	3396
в том числе: Предоставленные займы физическим лицам (краткосрочные)	5306	2017	62548	3396	885278	(821798)	20519			126028	23915
	5316	2016	55603		419128	(412183)	3396			62548	3396
Финансовых вложений - итого	5300	2017	62648	3396	885278	(821798)	20519			126128	23915
	5310	2016	55673		419158	(412183)	3396			62648	3396

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴	На 31 декабря 2016 ²	На 31 декабря 2015 ⁵
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	
			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	величина резерва под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	2017		()	694	(692)			х	2	()
	5420	2016		()	276	(276)			х		()
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	2017		()	694	(692)				2	()
	5421	2016		()	276	(276)					()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴	На 31 декабря 2016 ²	На 31 декабря 2015 ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2017		()			()	()		()		()
	5521	2016		()			()	()		()		()
в том числе:												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2017	64541	(4637)	2735300		(2722814)	()	15882	()	77027	(20519)
	5530	2016	44157	()	1129211		(1113464)	()	4637	()	64541	(4637)
в том числе:												
Покупатели и заказчики	5511	2017	36963	(4637)	796433		(782768)	()	15882	()	50628	(20519)
	5531	2016	42004	()	418356		(428034)	()	4637	()	36963	(4637)
Авансы, выданные прочим организациям	5512	2017	1123	()	32565		(33580)	()		()	108	()
	5532	2016	694	()	30758		(30329)	()		()	1123	()
Расчеты по налогам и сборам	5513	2017		()	2712		(1614)	()		()	1098	()
	5533	2016	224	()	954		(1178)	()		()		()
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	2017	495	()	855		(531)	()		()	819	()
	5534	2016	198	()	690		(393)	()		()	495	()
Расчеты с подотчетными лицами	5515	2017		()	798		(780)	()		()	18	()
	5535	2016	22	()			(22)	()		()		()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	2017	25960	()	1901937		(1903541)	()		()	24356	()
	5536	2016	1015	()	678453		(653508)	()		()	25960	()
Итого	5500	2017	64541	(4637)	2735300		(2722814)	()	15882	х	77027	(20519)
	5520	2016	44157	()	1129211		(1113464)	()	4637	х	64541	(4637)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴		На 31 декабря 2016 ²		На 31 декабря 2015 ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе:							

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 кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2017				()	()	()	
	5571	2016				()	()	()	
в том числе:									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2017	11571	272610		(219766)	()	()	61183
	5580	2016	4029	95384		(32317842)	()	()	11571
в том числе:									
Расчеты с поставщиками	5561	2017	4202	168072		(153938)	()	()	18336
	5581	2016	3116	71937		(70851)	()	()	4202
Расчеты по налогам и сборам	5562	2017	2238	6489		(5580)	()	()	3147
	5582	2016	21	3598		(1381)	()	()	2238
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5563	2017	208	3363		()	()	()	339
	5583	2016	197	2538		(32232527)	()	()	208
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	2017	269	12844		(12575)	()	()	538
	5584	2016	309	10432		(10472)	()	()	269
Расчеты с подотчетными лицами	5565	2017	7	418		(425)	()	()	
	5585	2016		707		(700)	()	()	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	2017	4647	81424		(47248)	()	()	38823
	5586	2016	386	6172		(1911)	()	()	4647
Итого	5550	2017	11571	272610		(219766)	()	x	61183
	5570	2016	4029	95384		(32317842)	()	x	11571

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ⁴	На 31 декабря 2016 ²	На 31 декабря 2015 ⁵
Всего	5590			
в том числе:				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 ¹	На 31 декабря 2016 ²
Материальные затраты	5610	579	56871
Расходы на оплату труда	5620	13638	9581
Отчисления на социальные нужды	5630	3440	2932
Амортизация	5640	722	462
Прочие затраты	5650	147394	3064
Итого по элементам	5660	165773	72910
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	165773	72910

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	610	1577	(1671)	()	516
в том числе:						
Резерв на выплату отпусков	5701	610	1577	(1671)	()	516

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Всего	5800			
в том числе:				
Всего	5810			
в том числе:				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017		На 31 декабря 2016	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5900				
на вложения во внеоборотные активы	5901				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец периода
Бюджетные кредиты - всего	2017 г. ¹	5910		()	
	2016 г. ²	5920		()	
в том числе:					

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.