

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) за 2011 год

### 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 <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	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы — всего</b>	5100	за 20 11 г. <sup>1</sup>	21	(4)		( )		(6)				21	(10)
	5110	за 20 10 г. <sup>2</sup>		( )	21	( )		(4)				21	(4)
<b>в том числе:</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>											
Сайт	5101	за 20 11 г. <sup>1</sup>	21	(4)		( )		(6)				21	(10)
(вид нематериальных активов)	5111	за 20 10 г. <sup>2</sup>		( )	21	( )		(4)				21	(4)
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
И т. д.													

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

Наименование показателя	На ____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т. д.			



## 2.2. Капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Строительство и операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	97	37303	()	(37366)	34
	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		38806	()	(38709)	97
<b>В том числе:</b>	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	63	25807	()	(25870)	0
Машины и оборудование (кроме офисного) <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		26377	()	(26314)	63
Сооружения <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>		1350	()	(1350)	0
	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		831	()	(831)	0
Здания <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	34	6951	()	(6951)	34
	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		9998	()	(9964)	34
Офисное оборудование <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>		118	()	(118)	0
	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		281	()	(281)	0
Транспортные средства <i>(группа объектов)</i>	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>		3077	()	(3077)	0
	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>		1319	()	(1319)	0
И т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	1003	1758
в том числе:		
Машины и оборудование (кроме офисного) <i>(объект основных средств)</i>	354	1296
Здания <i>(объект основных средств)</i>	408	425
Офисное оборудование <i>(объект основных средств)</i>	70	37
Сооружения <i>(объект основных средств)</i>	171	
и т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе:		
<i>(объект основных средств)</i>	()	()
<i>(объект основных средств)</i>	()	()
и т. д.		

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20 10</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 09</u> г. <sup>5</sup>
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	1150	1150	1308
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	20473	9406	4239
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Код	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 хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) <sup>в</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>в</sup>	погашение	списание на финан- совый результат <sup>в</sup>	восстанов- ление резерва			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>			()			()	()		()		()
	за 20__ г. <sup>2</sup>			()			()	()		()		()
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>			()			()	()		()		()
	за 20__ г. <sup>2</sup>			()			()	()		()		()
(вид)	за 20__ г. <sup>1</sup>			()			()	()		()		()
(вид)	за 20__ г. <sup>2</sup>			()			()	()		()		()
И т. д.												
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность — всего</b>	за 20__11 г. <sup>1</sup>	5510	15654	()	490		(275739)	(11)		16144		()
	за 20__10 г. <sup>2</sup>	5530	29383	()	(13729)		(301774)	(91)		15654		()
в том числе:	за 20__11 г. <sup>1</sup>	5511	14340	()	695		(152575)	(9)		15035		()
	за 20__10 г. <sup>2</sup>	5531	28928	()	(14588)		(169889)	(91)		14340		()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20__11 г. <sup>1</sup>	5512	900	()	48		(56172)	-2		948		()
(вид)	за 20__10 г. <sup>2</sup>	5532	386	()	514		(48655)	()		900		()
Прочая	за 20__11 г. <sup>1</sup>	5513	414	()	(253)		(66992)	()		161		()
	за 20__10 г. <sup>2</sup>	5533	69	()	345		(83230)	()		414		()
<b>Итого</b>	за 20__11 г. <sup>1</sup>	5500	15654	()	490		(275739)	(11)	x	16144		()
	за 20__10 г. <sup>2</sup>	5520	29383	()	(13729)		(301774)	(91)	x	15654		()

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т. д.			

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ 11__ г. <sup>1</sup>	За 20__ 10__ г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	31379	6163
Расходы на оплату труда	5620	32177	29538
Отчисления на социальные нужды	5630	9888	6830
Амортизация	5640	11951	7481
Прочие затраты	5650	13895	44573
Итого по элементам	5660	99290	94585
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	99290	94585



### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства — всего</b>	<b>5700</b>				( )	( )
в том числе: Оплата отпусков работников <i>(вид оценочного обязательства)</i>	5701		3167	(3167)	( )	( )
<i>(вид оценочного обязательства)</i>					( )	( )
И т. д.						

### 8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 ____ г. <sup>5</sup>
Полученные — всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
И т. д.			
Выданные — всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
И т. д.			

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств — всего	5900	23		25	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	23		25	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты — всего				()	
20 ____ г. <sup>1</sup>				()	
20 ____ г. <sup>2</sup>					
в том числе:					
20 ____ г. <sup>1</sup>				()	
(наименование цели)				()	
20 ____ г. <sup>2</sup>				()	
и т. д.					

**Примечания**

1 Указывается отчетный год.

2 Указывается предыдущий год.

3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (востановительная) 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

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.

### 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 краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>			
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность — всего</b>		за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>					( )	( )	( )	
		за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>					( )	( )	( )	
в том числе:		за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>					( )	( )	( )	
(вид)		за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>					( )	( )	( )	
И т. д.										
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность — всего</b>	5560	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	8323	(908)		(200438)	( )			7415
	5580	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	15911	(7588)		(207672)	( )			8323
в том числе:		за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	2886	(1633)		(85325)	-15			1253
	5581	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	8858	(5972)		(106916)	( )			2886
авансы полученные	5562	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	2	7		(22267)	( )	x		9
	5582	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	90	(88)		(12479)	( )	x		2
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	3059	361		(46143)	( )	x		3420
	5583	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	6639	(3580)		(49316)	( )			3059
расчеты по социальному страхованию	5564	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	391	245		(9823)	( )	x		636
	5584	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	309	82		(6756)	( )	x		391
расчеты по оплате труда	5565	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	1970	101		(36468)	( )	x		2071
	5585	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	0	1970		(31709)	( )	x		1970
прочая	5566	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	15	11		(397)	( )	x		26
	5586	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	15	0		(496)	( )	x		15
<b>ИТОГО</b>	5550	за 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	8323	(908)		(200438)	( )	x		7415
	5570	за 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	15911	(7588)		(207672)	( )	x		8323