

**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

Форма 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	за 2018г.	130 465	(108 053)	-	-	-	(15 820)	-	-	-	130 465	(123 873)
	5110	за 2017г.	130 465	(91 330)	-	-	-	(16 722)	-	-	-	130 465	(108 053)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	42 340	(42 340)	-	-	-	-	-	-	-	42 340	(42 340)
	5111	за 2017г.	42 340	(42 340)	-	-	-	-	-	-	-	42 340	(42 340)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2018г.	88 125	(65 713)	-	-	-	(15 820)	-	-	-	88 125	(81 533)
	5112	за 2017г.	88 125	(48 991)	-	-	-	(16 722)	-	-	-	88 125	(65 713)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	2 689	(2 689)	-	-	-
	5190	за 2017г.	3 285	(596)	-	-	2 689
в том числе: 1С:Документооборот 8 КОРП	5181	за 2018г.	805	(805)	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	805	-	-	805



Машенцев Александр

Петрович

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Ялушкина Е. И.

Главный бухгалтер

Доверенность № 243 от 26.12.2018 г.

27 марта 2019 г.

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 2018г.	172	4 493	(144)	(4 493)	28
	5250	за 2017г.	1 842	6 080	-	(7 750)	172
в том числе:							
Производственное здание г. Михайловка, ул. Ленина, 191	5241	за 2018г.	28	-	-	-	28
	5251	за 2017г.	28	-	-	-	28

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
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	217 694	165 394	177 450
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Машенцев Александр
Петрович

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Лалушкина Е.И.
Главный бухгалтер

Доверенность № 243 от 26.12.2018 г.

27 марта 2019 г.

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	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	107 839	(107 839)	7 035 117	(7 035 117)	-	402 156	(3 018)	107 839	(107 839)
	5315	за 2017г.	114 272	(110 000)	5 665 098	(5 671 531)	2 161	457 090	-	107 839	(107 839)
в том числе: Векселя банков РФ	5306	за 2018г.	-	-	7 035 117	(7 035 117)	-	402 156	(3 018)	-	-
	5316	за 2017г.	4 272	-	5 665 098	(5 669 370)	-	457 090	-	-	-
Выданные займы	5307	за 2018г.	107 839	(107 839)	-	-	-	-	-	107 839	(107 839)
	5317	за 2017г.	110 000	(110 000)	-	(2 161)	2 161	-	-	107 839	(107 839)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	107 839	(107 839)	7 035 117	(7 035 117)	-	402 156	(3 018)	107 839	(107 839)
	5310	за 2017г.	114 272	(110 000)	5 665 098	(5 671 531)	2 161	457 090	-	107 839	(107 839)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Ялпушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
Доверенность № 243 от 28.12.2018 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Машенцев Александр Е.И.
Главный бухгалтер,
Удостоверение № 243 от 26.12.2018 г.

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	498 300	-	183 092	-	(59 196)	-	-	(18 963)	-	-	603 233	-
	5521	за 2017г.	73 974	-	462 361	1 050	(20 122)	-	-	(18 963)	-	-	468 300	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	468 786	-	183 092	-	(58 560)	-	-	-	-	-	593 321	-
	5522	за 2017г.	26 451	-	462 361	-	(20 023)	-	-	-	-	-	468 739	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	29 511	-	-	-	(636)	-	-	(18 963)	-	-	9 912	-
	5524	за 2017г.	47 523	-	-	1 050	(99)	-	-	(18 963)	-	-	29 511	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	13 135 819	(1 379 021)	316 028	213 630	(983 824)	(72 803)	51 548	18 963	-	-	12 627 813	(1 327 473)
	5530	за 2017г.	11 818 106	(647 780)	2 360 786	1 002 513	(2 015 231)	(49 318)	(48 347)	18 963	-	-	13 135 819	(1 379 021)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	11 006 082	(462 777)	464 579	-	(936 735)	(54 813)	43 397	-	-	-	10 479 113	(419 380)
	5531	за 2017г.	10 244 612	(215 016)	2 552 659	-	(1 747 814)	(43 378)	(48 347)	-	-	-	11 006 079	(462 777)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	36 209	-	34 618	-	(10 762)	(8 940)	-	-	-	-	51 125	-
	5532	за 2017г.	73 535	-	10 568	-	(47 895)	-	-	-	-	-	36 209	-
Прочая	5513	за 2018г.	2 093 528	(916 244)	(183 169)	213 630	(36 327)	(9 050)	8 151	18 963	-	-	2 097 575	(908 093)
	5533	за 2017г.	1 499 959	(432 768)	(202 441)	1 002 513	(219 523)	(5 943)	-	18 963	-	-	2 093 528	(916 244)
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	13 634 119	(1 379 021)	499 120	213 630	(1 043 020)	(72 803)	51 548	X	X	X	13 231 046	(1 327 473)
	5520	за 2017г.	11 892 080	(647 780)	2 823 147	1 003 563	(2 035 353)	(49 318)	(48 347)	X	X	X	13 634 119	(1 379 021)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 689 893	6 877 916	10 654 950	9 275 929	8 784 819	7 381 117
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 191 489	6 772 109	8 958 957	8 896 180	7 284 320	6 934 320
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	14 701	14 701	36 209	36 209	55 340	55 340
прочая	5543	483 703	91 106	1 659 784	743 540	1 445 159	391 457
	5544	-	-	-	-	-	-

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 долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	10 639	2 040 816	-	(10 639)	-	-	-	-	2 040 816
	5571	за 2017г.	664 540	-	-	-	-	(653 901)	-	-	10 639
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	61 922	-	-	-	-	(61 922)	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2018г.	10 639	2 040 816	-	(10 639)	-	-	X	X	2 040 816
	5575	за 2017г.	602 618	-	-	-	-	(591 979)	X	X	10 639
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	14 666 059	2 741 879	766 301	(5 443 018)	(26 938)	-	-	-	12 694 284
	5580	за 2017г.	13 268 590	5 988 021	740 223	(5 991 954)	(2 722)	653 901	-	-	14 666 059
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	13 268 590	3 388 172	-	(5 091 057)	(90)	-	-	-	12 178 169
	5581	за 2017г.	12 637 427	6 111 828	-	(5 460 060)	(30)	591 979	-	-	13 881 144
авансы полученные	5562	за 2018г.	231 756	(34 091)	-	27 354	(6 837)	-	-	-	218 182
	5582	за 2017г.	164 642	224 456	-	(155 310)	(2 033)	-	-	-	231 756
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	85 577	23 487	1 766	(12 566)	-	-	-	-	98 244
	5583	за 2017г.	130 848	85 577	-	(130 848)	-	-	-	-	85 577
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	457 582	(635 669)	764 535	(366 749)	(20 010)	-	-	-	199 689
	5586	за 2017г.	335 673	(433 840)	740 223	(245 736)	(660)	61 922	-	-	457 582
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018г.	14 666 698	4 782 695	766 301	(5 453 657)	(26 938)	X	X	X	14 735 100
	5570	за 2017г.	13 933 130	5 988 021	740 223	(5 991 954)	(2 722)	X	X	X	14 666 698

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	52 621	42 591
Расходы на оплату труда	5620	547 856	513 981
Отчисления на социальные нужды	5630	132 676	118 206
Амортизация	5640	33 234	34 319
Прочие затраты	5650	540 788	544 642
Итого по элементам	5660	1 307 175	1 253 739
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	25 766 952	24 228 566
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 074 127	25 482 305

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Машенцев Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Явушкина Е.И.
Главный бухгалтер,
доверенность № 243 от 26.12.2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	794 661	270 203	(758 495)	(45 982)	260 387
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков работникам	5701	27 847	57 562	(53 431)	-	31 978
Резерв по судебным разбирательствам	5702	718 904	182 833	(672 922)	(45 982)	182 833
Резерв расходов на негосударственное пенсионное обеспечение	5703	20 135	7 139	(4 367)	-	22 907
Резерв расходов на выплату годового вознаграждения	5704	27 775	22 669	(27 775)	-	22 669



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр

Петрович

(расшифровка подписи)

Лопушкина Е.И.

Главный бухгалтер,

приказом № 243 от 28.12.2018 г.

27 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр
Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Долушкова Е.И.
Главный бухгалтер,
доверенность № 243 от 28.12.2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018г.		за 2017г.	
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	за 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Машенцев Александр

Петрович

(расшифровка подписи)

27 марта 2019 г.

Давышкіна Е.І.
Галоўны бухгалтар,
Ліст № 243 ад 26.12.2018 г.