Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации

от 02.07.2010 №66н

# Пояснение 1. К бухгалтерской отчетности за 2012 г.

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,

### 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |
| | 5110 | За 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |

### 1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |

### 1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | Часть стоимости, списанная на расходы за период | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | Первона-чальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | За 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2012 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |
| **Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего** | 5180 | За 2012 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |

Генеральный директор

Кутузов И. И.

## Пояснение 2. К бухгалтерской отчетности за 2012 г.
## 2. Основные средства
### 2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Начислено амортизации | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация | Первона-чальная стоимость | Накопленная амортизация |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | За 2012 г. | 171 | 89 | - | - | - | 48 | - | - | 171 | 137 |
| | 5210 | За 2011 г. | 133 | 41 | 38 | - | - | 48 | - | - | 171 | 89 |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | За 2012 г. | 171 | 89 | - | - | - | 48 | - | - | 171 | 137 |
| | 5211 | За 2011 г. | 133 | 41 | 38 | - | - | 48 | - | - | 171 | 89 |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | 5220 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | За 2011 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 2012 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | За 2011 г. | - | - | - | - | - |

## 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

| Наименование показателя | Код | За 2012 г. | За 2011 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов** | 5260 | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов** | 5270 | - | - |

## 2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - | - |

Генеральный директор

Кутузов И. И

## 3. Финансовые вложения

### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| **Долгосрочные - всего** | 5301 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | За 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные - всего** | 5305 | За 2012 г. | 153741 | - | 460705 | -451454 | -271 | - | - | 162722 | - |
| | 5315 | За 2011 г. | 150397 | - | 1054173 | -1045020 | -5808 | - | - | 153741 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| акции | 5306 | За 2012 г. | 2143 | | 62316 | -62683 | | | | 1776 | |
| акции | 5316 | За 2011 г. | 150397 | | 499015 | -647270 | | | | 2143 | |
| долговые ценные бумаги | 5306 | За 2012 г. | 123099 | | 172889 | -134771 | -271 | | | 160946 | |
| долговые ценные бумаги | 5316 | За 2011 г. | | | 370858 | -241950 | -5808 | | | 123099 | |
| предоставленные займы | 5306 | За 2012 г. | 28500 | | 225500 | -254000 | | | | 0 | |
| предоставленные займы | 5316 | За 2011 г. | | | 184300 | -155800 | | | | 28500 | |
| **Финансовых вложений - итого** | 5300 | За 2012 г. | 153741 | 0 | 460705 | -451454 | -271 | - | - | 162722 | - |
| | 5310 | За 2011 г. | 150397 | 0 | 1054173 | -1045020 | -5808 | - | - | 153741 | - |

### 3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|---|---|---|---|---|
| **Финансовые вложения, находящиеся** | 5320 | - | - | - |
| **Финансовые вложения, переданные** | 5325 | - | - | - |
| **Иное использование финансовых** | 5329 | - | - | - |

Генеральный директор

Кутузов И. И.

## Пояснение 4. К бухгалтерской отчетности за 2012 г.
## 4. Запасы
### 4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Выбыло | | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | | | | |
| **Запасы - всего** | 5400 | За 2012 г. | 2 | - | 41 | 37 | - | - | X | 5 | - |
| | 5420 | За 2011 г. | 3 | - | 190 | (191) | - | - | X | 2 | - |
| в том числе: Офисное оборудование | 5401 | За 2012 г. | 2 | - | 41 | 37 | - | - | - | 5 | - |
| | 5421 | За 2011 г. | 3 | - | 190 | (191) | - | - | - | 2 | - |



### 4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|---|---|---|---|---|
| **Запасы, не оплаченные на отчетную** | 5440 | - | | - |
| **Запасы, находящиеся в залоге по** | 5445 | - | | - |

Генеральный директор

Кутузов И. И.

## Пояснение 5. К бухгалтерской отчетности за 2012 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Поступление | | Выбыло | | | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | | |
| | | | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительными долгам | В результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающие-ся проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восста-новление резерва | | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5501 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | За 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** | 5510 | За 2012 г. | 10453 | - | 22414 | - | (21979) | - | - | - | 10888 | - |
| | 5530 | За 2011 г. | 6582 | - | 12250 | - | (8379) | - | - | - | 10453 | - |
| в том числе: | 5511 | За 2012 г. | 10453 | - | 22414 | - | (21979) | - | - | - | 10888 | - |
| | 5531 | За 2011 г. | 6582 | - | 12250 | - | (8379) | - | - | - | 10453 | - |
| **Итого** | 5500 | За 2012 г. | 10453 | - | 22414 | - | (21979) | - | - | - | 10888 | - |
| | 5520 | За 2011 г. | 6582 | - | 12250 | - | (8379) | - | - | - | 10453 | - |

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На | | На | | На | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Учтенная по | Балансовая | Учтенная по | Балансовая | Учтенная по | Балансовая |
| **Всего** | 5540 | - | - | - | - | - | - |

## 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) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5551 | За 2012 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | За 2011 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | 5560 | За 2012 г. | 1213 | 27746 | - | (28080) | - | - | 879 |
| | 5580 | За 2011 г. | 2806 | 2970 | - | (4563) | - | - | 1213 |
| в том числе: | 5561 | За 2012 г. | 1213 | 27746 | - | (28080) | - | - | 879 |
| | 5581 | За 2011 г. | 2806 | 2970 | - | (4563) | - | - | 1213 |
| **Итого** | 5550 | За 2012 г. | 1213 | 27746 | - | (28080) | - | X | 879 |
| | 5570 | За 2011 г. | 2806 | 2970 | - | (4563) | - | X | 1213 |

## Пояснение 6. К бухгалтерской отчетности за 2012 г.
## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2012 г. | За 2011 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 2442 | 3217 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 12893 | 13188 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2726 | 3429 |
| Амортизация | 5640 | 48 | 49 |
| Прочие затраты | 5650 | 261 | 60 |
| Итого по элементам | 5660 | 18370 | 19943 |
| Изменение остатков (прирост[-]): | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам | 5600 | 18370 | 19943 |

Генеральный директор Кутузов И. И.

## Пояснение 7. К бухгалтерской отчетности за 2012 г.
## 7. Резервы под условные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Резервы под условные обязательства -** | 5700 | 5409 | 2910 | - | - | 8319 |
| в том числе: | 5701 | 5409 | 2910 | - | - | 8319 |

Генеральный директор

Кутузов И. И.