

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) АО "Искож"**

**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 амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. <sup>1</sup>	130039	( 18428 )		( - )	-	( 6819 )	-	-	130039	( 25247 )
	5110	за 20 18 г. <sup>2</sup>	127304	( 12064 )	2735	( - )	-	( 6364 )	-	-	130039	( 18428 )
	5101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	127279	( 18403 )	-	( - )	-	( 6819 )	-	-	127279	( 25222 )
	5111	за 20 18 г. <sup>2</sup>	127279	( 12039 )	-	( - )	-	( 6364 )	-	-	127279	( 18403 )
патенты	5102	за 20 19 г. <sup>1</sup>	25	( 25 )	-	( - )	-	( - )	-	-	25	( 25 )
	5112	за 20 18 г. <sup>2</sup>	25	( 25 )	-	( - )	-	( - )	-	-	25	( 25 )
репутация предприятия	5102	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5112	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	2735	( - )	-	( - )	-	-	2735	( - )
программное обеспечение												

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

Наименование показателя	Код	На 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	123258	123258	123258
в том числе:				
патенты		123258	123258	123258
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На ____ 20 19 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 ____ г. <sup>5</sup>
Всего	5130	25	25	25
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		–	–	–
репутация предприятия (вид нематериальных активов)		25	25	25
и т.д.		–	–	–

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка			
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1162 808	( 649 914 )	27 950	( 7 297 )	6 680	( 70 193 )	—	1163 461	( 713 427 )	
	5210	за 20 18 г. <sup>2</sup>	1341 168	( 599 407 )	76 856	( 255 407 )	82 721	( 68 913 )	—	1162 808	( 649 914 )	
в том числе:	5200	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1162 808	( 649 914 )	27 950	( 7 297 )	6 680	( 70 193 )	—	1163 461	( 713 427 )	
	5201	—	345 446	( 101 615 )	1	( 1 025 )	1 024	( 4 487 )	—	344 422	( 105 078 )	
Сооружения, передаточные	5202	—	61 395	( 49 671 )	—	( 2 218 )	2 145	( 666 )	—	59 177	( 48 192 )	
Машины и оборудование	5203	—	724 524	( 474 793 )	23 486	( 1 879 )	1 738	( 63 190 )	—	746 131	( 536 245 )	
Транспортные средства	5204	—	23 764	( 18 298 )	3 893	( 2 172 )	1 770	( 1 152 )	—	25 485	( 17 680 )	
Инструменты и хозяйственный инвентарь	5205	—	7 679	( 5 537 )	570	( 3 )	3	( 698 )	—	8 246	( 6 232 )	
в том числе:	5210	за 20 18 г. <sup>1</sup>	1341 359	( 663 722 )	76 856	( 255 407 )	82 721	( 68 913 )	—	1162 808	( 649 914 )	
	5211	—	294 419	( 97 899 )	51 052	( 25 )	25	( 3 741 )	—	345 446	( 101 615 )	
Сооружения, передаточные	5212	—	59 925	( 49 082 )	1 533	( 63 )	63	( 652 )	—	61 395	( 49 671 )	
Машины и оборудование	5213	—	957 556	( 493 554 )	20 864	( 253 896 )	81 939	( 63 178 )	—	724 524	( 474 793 )	
Транспортные средства	5214	—	22 100	( 18 176 )	3 004	( 1 340 )	633	( 755 )	—	23 764	( 18 298 )	
Инструменты и хозяйственный инвентарь	5215	—	7 359	( 5 011 )	403	( 83 )	61	( 587 )	—	7 679	( 5 537 )	



## 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 19 г. <sup>1</sup>	60760	61907	( - )	( 28876 )	93791
	5250	за 20 18 г. <sup>2</sup>	100959	40346	( - )	( 80545 )	60760
В том числе:	5241	за 20 19 г. <sup>1</sup>	3670	12690	( - )	( 180 )	16180
	5251	за 20 18 г. <sup>2</sup>	38844	15878	( - )	( 51052 )	3670
	5242	за 20 19 г. <sup>1</sup>	8438	2187	( - )	( - )	10625
	5252	за 20 18 г. <sup>2</sup>	8604	1367	( - )	( 1533 )	8438
Сооружения, передаточные устройства	5243	за 20 19 г. <sup>1</sup>	45897	42185	( - )	( 21542 )	66540
	5253	за 20 18 г. <sup>2</sup>	50163	19694	( - )	( 23960 )	45897
Машины и оборудование	5244	за 20 19 г. <sup>1</sup>	64	4275	( - )	( 3893 )	446
	5254	за 20 18 г. <sup>2</sup>	657	3004	( - )	( 3597 )	64
Транспортные средства	5245	за 20 19 г. <sup>1</sup>	2691	570	( - )	( 3261 )	-
	5255	за 20 18 г. <sup>2</sup>	2691	403	( - )	( 403 )	2691
Инструменты, хозяйственный инвентарь	5246	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5256	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Нематериальные активы							

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

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>	За 20 18 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, в том числе:	5260	6475	59813
здания	5261	-	51052
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	1533
Машины и оборудование	5263	5348	6825
Транспортные средства	5264	1127	-
Прочие	5265	403	403
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На ____ 31 декабря ____ 20 19 ____ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 ____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 ____ г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	29948	37075	12636
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	—	—	1505
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	—	—	—
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	28964	32760	243984
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	275072	503114	491270



### 3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. 1	4526	367	10	( 27730 )		-	137 )	4536	504
	5311	за 20 18 г. 2	32256	(22994)	-	( 27730 )	23438	-	( 77 )	4526	367
в том числе: Паи и акции		за 20 19 г. 1	4526	367	10	( )		-	137	4536	504
		за 20 18 г. 2	32256	(22994)	-	( 27730 )	23438	-	( 77 )	4526	367
Предоставленные займы		за 20 19 г. 1	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 18 г. 2	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. 1	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
	5315	за 20 18 г. 2	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
в том числе: Предоставленные займы Банковские вклады		за 20 19 г. 1	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
		за 20 18 г. 2	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
		за 20 19 г. 1	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
		за 20 18 г. 2	-	-	-	( - )	-	-	( - )	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 19	4526	367	10	( )		-	137	4536	504
	5310	за 20 18 г. 2	32256	(22994)	-	( 27730 )	23438	-	( 77 )	4526	367

# 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				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. <sup>1</sup>	619448	( - )	1592373	( 1599119 )	-	-	x	612702	( - )
	5420	за 20 18 г. <sup>2</sup>	502845	( - )	1715950	( 1599347 )	-	-	x	619448	( - )
		за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
сырьё, материалы и другие аналогические ценности	5401		417456	( - )	1170631	( 21375 )	-	-	( 1154626 )	412086	( - )
	5402		59569	( - )	406771	( 7832 )	-	-	( 394795 )	63713	( - )
	5403		142423	( - )	14971	( 1569912 )	-	-	1549421	136903	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	5404		-	( x )	-	( - )	x	x	( - )	-	( x )
		за 20 18 г. <sup>2</sup>									
	5421		346236	( - )	1293437	( 26850 )	-	-	( 1195367 )	417456	( - )
сырьё, материалы и другие аналогические ценности	5422		39660	( - )	389136	( 13248 )	-	-	( 355979 )	59569	( - )
	5423		116949	( - )	33377	( 1559249 )	-	-	1551346	142423	( - )
	5424		-	( x )	-	( - )	x	x	( - )	-	( x )

## 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			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. <sup>1</sup>	17776	( 9665 )	112	—	( 324 )	( 21 )		—	17543	( 9665 )
	5521	за 20 18 г. <sup>2</sup>	19071	( 10922 )	270	—	( 1543 )	( 22 )	1257	—	17776	( 9665 )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. <sup>1</sup>	172685		261317	—	( 163506 )	( 73 )	—	—	270423	( — )
	5530	за 20 18 г. <sup>2</sup>	163578	—	168335	—	( 159218 )	( 10 )	—	—	172685	( — )
В том числе:	5511	за 20 19 г. <sup>1</sup>	142405	—	217601	—	( 139544 )	( 22 )	—	—	220440	( — )
Покупатели и заказчики	5531	за 20 18 г. <sup>2</sup>	140045	—	139566	—	( 137196 )	( — )	—	—	142405	( — )
	5500	за 20 19 г. <sup>1</sup>	190461	( 9665 )	261429	—	( 163830 )	( 94 )		х	287966	( 9665 )
Итого	5520	за 20 18 г. <sup>2</sup>	182649	( 10922 )	168605	—	( 160761 )	( 32 )	1257	х	190461	( 9665 )



### 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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. <sup>1</sup>	–	–	( – )	( – )	( – )	–	
	5571	за 20 18 г. <sup>2</sup>	–	–	( – )	( – )	( – )	–	
		за 20 19 г. <sup>1</sup>	–	–	( – )	( – )	( – )	–	
		за 20 18 г. <sup>2</sup>	–	–	( – )	( – )	( – )	–	
в том числе:  долгосрочные кредиты									
	5560	за 20 19 г. <sup>1</sup>	500635	357193	1109	( 414654 )	( 1481 )	442802	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 18 г. <sup>2</sup>	486190	486177	1451	( 473012 )	( 171 )	500635	
в том числе:  Займы и кредиты	5561	за 20 19 г. <sup>1</sup>	223361	119050	1109	( 153211 )		190309	
	5581	за 20 18 г. <sup>2</sup>	257977	221910	1451	( 257977 )		223361	
в том числе:  Поставщики и подрядчики	5562	за 20 19 г. <sup>1</sup>	159531	106650	–	( 148185 )	445	117551	
	5582	за 20 18 г. <sup>2</sup>	135872	149270	–	( 125592 )	19	159531	
Итого	5550	за 20 19 г. <sup>1</sup>	500635	357193	1109	( 414654 )	( 1481 )	442802	
	5570	за 20 18 г. <sup>2</sup>	486190	486177	1451	( 473012 )	( 171 )	500635	

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>	За 20 18 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	1109213	1074744
Расходы на оплату труда	5620	367559	343268
Отчисления на социальные нужды	5630	116069	109741
Амортизация	5640	77008	75197
Прочие затраты	5650	239242	255503
Итого по элементам	5660	1909091	1858453
фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	3621	5590
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	1376	45383
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1914088	1909426

### 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>	2228	45249	( 44988 )	( - )	2489
В том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	2228	45249	( 44988 )	( - )	2489
(вид оценочного обязательства)		-	-	( - )	( - )	-
и т.д.		-	-	-	-	-

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе:	5801	-	-	-
имущество, полученное в залог	5802	-	-	-
банковские гарантии	5803	-	-	-
договор поручительства	5810	275072	503114	491270
Выданные - всего				
В том числе:	5811			
поручительство	5812	275072	503114	491270
имущество, переданное в залог:				
в том числе:				
объекты ОС		275072	503114	491270
готовая продукция				
прочие				



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>		За 20 18 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	35063		22783	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	35063		22783	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		На начало года		Получено за год	
				Возвращено за год	
				На конец года	
в том числе:	20 19 г. <sup>1</sup>	5910		( - )	
	20 18 г. <sup>2</sup>	5920		( - )	
(наименование цели)	20 19 г. <sup>1</sup>			( - )	
	20 18 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 (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 корректура 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.

Руководитель

К и р ш и н а Л и а н а Р а и ф о в н а

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Дата 27.03.2020

Главный бухгалтер  
Д а в л е т и н а Л и л и я ф а р г а т о в н а

Подпись

