

Приложение № 1

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ИАО «Сэлгот»  
на 31.12.2020 год  
(тыс. 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 о амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	в 20 20 г.	2121	( 1908 )	-	( - )	( - )	( 138 )	-	-	2121	( 2046 )	
	5110	в 20 19 г.	2121	( 1486 )		( - )	( - )	( 422 )	-	-	2121	( 1908 )	
в том числе													
программное обеспечение	5101	в 20 20 г.	2084	( 1871 )	-	( - )	( - )	( 138 )	-	-	2084	( 2009 )	
	5111	в 20 19 г.	2084	( 1449 )		( - )	( - )	( 422 )	-	-	2084	( 1871 )	
	5102	в 20 20 г.	37	( 37 )		( - )			-	-	37	( 37 )	
	5112	в 20 19 г.	37	( 37 )		( - )	( - )		-	-	37	( 37 )	

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

наименование показателя	код	на 31 декабря 20 20 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 20 18 г.
Всего	5120	2121	2121	2121
в том числе:				
программное обеспечение	5121	2084	2084	2084
товарный знак	5122	37	37	37

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

наименование показателя	код	на 31 декабря 20 20 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 20 18 г.
Всего	5130	1881	1531	37
в том числе:				
товарный знак	5131	37	37	37
программное обеспечение	5132	1844	1494	-

# 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

0710005 с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	а 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	а 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		а 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:		а 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		а 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных акт

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	а 20 20 г.	-	-	( - )	-	-	-
	5170	а 20 19 г.	-	-	( - )	-	-	-
в том числе:		а 20 20 г.	-	-	( - )	-	-	-
		а 20 19 г.	-	-	( - )	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	а 20 20 г.	-	-	( - )	-	-	-
	5190	а 20 19 г.	-	-	( - )	-	-	-
в том числе:		а 20 20 г.	-	-	( - )	-	-	-
		а 20 19 г.	-	-	( - )	-	-	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5210	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе: здания	5201	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5211	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5212	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Машины и оборудование	5203	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5213	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Транспортные средства	5204	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5214	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5215	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Земельные участки и объекты природопользования	5206	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5216	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5230	за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
в том числе:		за 2020г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
		за 2019г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

## 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 2020г.	448422	523451	(	) 523884	447989
	5250	за 2019г.	465357	342374	( 161	) 359148	448422
в том числе: здания	5241	за 2020г.	296886	85832	( -	) 333515	49203
	5251	за 2019г.	256003	74371	(	) 33488	296886
сооружения	5242	за 2020г.	48699	64711	( -	) 8114	105296
	5252	за 2019г.	29730	33404	( -	) 14435	48699
Машины и оборудования	5243	за 2020г.	101808	73729	(	) 159111	16426
	5253	за 2019г.	171553	212693	( 161	) 282277	101808
Оргтехника	5244	за 2020г.	-	2622	( -	) 2622	-
	5254	за 2019г.	-	1734	( -	) 1734	-
Транспортные средства	5245	за 2020г.	-	13554	( -	) 13554	-
	5255	за 2019г.	5600	11996	( -	) 17596	-
Хоз.инвентарь	5246	за 2020г.	-	7455	( -	) 6533	922
	5256	за 2019г.	-	9618	( -	) 9618	-
прочие	5247	за 2020г.	1029	275548	( -	) 435	276142
	5257	за 2019г.	2471	( 1442 )	( -	) -	1029



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

Наименование показателя	Код	За 2020_г.	За 2019_г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:	5261		
	5262		
	5263	-	-
	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( - )	-
	5271	( - )	- )

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	13	13	12
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-		
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

## 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	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	3979	-	-	( - - )	-	-	-	3979	( - )
	5311	за 2019г.	3979	-	-	( - - )	-	-	-	3979	( - )
в том числе: вклады	5302	за 2020г.	1	-	-	( - - )	-	-	-	1	-
	5312	за 2019г.	1	-	-	( - - )	-	-	-	1	-
	5303	за 2020г.	3978	-	-	-	-	-	-	3978	( - )
	5313	за 2019г.	3978	-	-	( - - )	-	-	-	3978	( - )
акции	5304	за 2020г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
	5314	за 2019г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
Предоставленные займы др. организациям	5305	за 2020г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	4727	-	507168	( 511895 )	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитный счет	5306	за 2020г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	500000	( 500000 )	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги (вексель)	5307	за 2020г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	( - - )	-	-	-	-	-



Дебиторская задолженность приобретенная на основании услуги права требования	5308	за 2020г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Предоставленные займы др. организации	5318	за 2019г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5309	за 2020г.		-		( )	-	-	-	-	-
	5319	за 2019г.	4727	-	7168	( 11895 )	-	-	-		-
Финансовых вложений -	5300	за 2020г.	3979	-	-	( - )	-	-	-	3979	-
Итого	5310	за 2019г.	8706	-	507168	( 511895 )	-	-	-	3979	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
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	
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1242093	( 146360 )	3909655	( 3668531 )	36272	(8186)	x	1483217	( 118274 )	
	5420	за 2019г.	1235775	( 131793 )	3332734	( 3326416 )	29988	(44555)	x	1242093	( 146360 )	
в том числе: Сырье и материалы	5401	за 2020г.	453317	( 99299 )	864348	( 19515 )	20654	( 7438 )	( 760506 )	537644	( 86083 )	
	5421	за 2019г.	535044	( 81675 )	709951	( 14145 )	23600	( 41224 )	( 777533 )	453317	( 99299 )	
Покупные полуфабрикаты и комплектующие	5402	за 2020г.	119535	( 22599 )	787767	( 3452 )	3983	( 712 )	( 702597 )	201253	( 19328 )	
	5422	за 2019г.	221863	( 25714 )	443469	( 5100 )	6388	( 3273 )	( 540697 )	119535	( 22599 )	
Незавершенное производство	5403	за 2020г.	563299	( 21870 )	2253113	( 157960 )	9043	( 36 )	( 2036694 )	621758	( 12863 )	
	5423	за 2019г.	368873	( 21812 )	2177522	( 143658 )	-	( 58 )	( 1839438 )	563299	( 21870 )	
Готовая продукция	5404	за 2020г.	105453	( 2592 )	-	( 3487604 )	2592	-	3503736	121585	( - )	
	5424	за 2019г.	109529	( 2592 )	-	( 3163513 )	-	-	3159437	105453	( 2592 )	
Расходы будущих периодов	5405	за 2020г.	489	-	4427	-	-	-	( 3939 )	977	( - )	
	5425	за 2019г.	466	-	1792	-	-	-	( 1769 )	489	( - )	
Товары для перепродажи	5406	за 2020г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
	5426	за 2019г.	-	-	-	( - )	-	-	-	-	( - )	

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

## 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 сомни-тельным долгам	поступление				выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам		
в результате хозяйственны-х операций (сумма долга по сделке операции)	причитающ исся проценты, штрафы и иные начисления	Создание резерва по сомни-тельным долгам			погашение	списание на финан совый результат	восста-новление резерва	Списание резерва по сомни-тельным долгам								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	12392	( - )		-	-	( 12392 )	( - )	-	-	-	-	12392	( - )	
	5521	за 2019г.	-	( - )	12392	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-			
в том числе: займ выданный	5502	за 2020г.	123925	( - )		-	-	( 12392 )	( - )	-	-	-	-	-	( - )	
	5522	за 2019г.	-	( - )	12392	-	-	( - )	( - )	-	-	-	-	12392	( - )	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1421749	( 184066 )	2143530	-	( 176748 )	( 1234817 )	( )	207592	26	-	2330462	( 153196 )		
	5530	за 2019г.	1149860	( 179290 )	1148193	-	( 435900 )	( 875932 )	( 372 )	430831	293	-	1421749	( 184066 )		
в том числе: расчеты по авансам выданным	5511	за 2020г.	56639	( 3811 )	86786	-	( 3397 )	( 52874 )	( )	3811	-	-	90551	( 3397 )		
	5531	за 2019г.	57238	( 3616 )	52444	-	( 3811 )	( 52945 )	( 98 )	3323	293	-	56639	( 3811 )		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	1291275	( 180063 )	1895381	-	( 172452 )	( 1109019 )	( - )	203589	26	-	2077637	( 148900 )		
	5532	за 2019г.	1034926	( 175674 )	1021930	-	( 431897 )	( 765307 )	( 274 )	427508	-	-	1291275	( 180063 )		
Расчеты с сотрудниками (подотчетные суммы)	5513	за 2020г.	224	( - )	332	-	( - )	( 224 )	( - )	-	-	-	332	( - )		
	5533	за 2019г.	248	( - )	224	-	( - )	( 248 )	( - )	-	-	-	224	( - )		



Прочая дебиторская задолженность	5514	за 2020г.	73049	( 192 )	13512	-	( 899 )	( 72138 )	( - )	192	-	-	14423	( 899 )
	5534	за 2019г.	35881	( - )	73033	-	( 192 )	( 35865 )	( - )	-	-	-	73049	( 192 )
Авансы, выданные по договорам приобретения и формирования внеоборотного актива	5515	за 2020г.	562	( - )	147519	-	-	( 562 )	-			-	147519	( - )
	5535	за 2019г.	21567	( - )	562	-		( 21567 )	-			-	562	( - )
Итого	5500	за 2020г.	1434141	( 184066 )	2143530	-	( 176748 )	( 1247209 )	( - )	207592	26	x	2330462	( 153196 )
	5520	за 2019г.	1149860	( 179290 )	1160585	-	( 435900 )	( 875932 )	( 372 )	430831	293	x	1434141	( 184066 )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям	балансов ая стоимость	учтенная по условиям	балансов ая стоимость	учтенная по условиям	балансов ая стоимость
Всего	5540	96171	74706	216481	32415	376593	197303
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным	5541	3397	-	3811	-	3616	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	91875	74706	212478	32415	372977	197303
Расчеты с сотрудниками (путевки, подотчетные лица)	5543	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5544	899	-	192	-	-	-

## 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 срочной в краткосрочную задолженность
				результате хозяйствен ных операций (сумма долга по начисле ниям)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансов ый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	в 20 20 г.	237014	117580	-	( - )	( - )	( 234857 )	119737	
	5571	в 20 19 г.	4543	237014	-	( - )	( - )	( 4543 )	237014	
в том числе: Долгосрочные обязательства по авансам полученным			237014	117580	-	( - )	( - )	( 234857 )	119737	
	5552	в 20 20 г.								
	5572	в 20 19 г.	4543	237014	-	( - )	( - )	( 4543 )	237014	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	в 20 20 г.	1237102	1805666	-	( 998708 )	( - )	234857	2278917	
	5580	в 20 19 г.	1571978	1162215	-	( 1501634 )	( - )	4543	1237102	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			161086	255439	-	( 159673 )	( - )	-	256852	
	5561	в 20 20 г.								
	5581	в 20 19 г.	136418	158652	-	( 133984 )	( - )	-	161086	
Расчеты по авансам	5562	в 20 20 г.	795586	907774	-	( 595676 )	( - )	234857	1342541	
	5582	в 20 19 г.	984734	758080	-	( 951771 )	( - )	4543	795586	
Расчеты с акционерами по выплате доходов			33418	8065	-	( 7611 )	( - )	-	33872	
	5563	в 20 20 г.								
	5583	в 20 19 г.	26246	9686	-	( 2514 )	( - )	-	33418	

0710005 с. 17									
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	в 20 20 г.	75505	77426	-	( 75505 )	( - )	-	77426
	5584	в 20 19 г.	75499	75505	-	( 75499 )	( - )	-	75505
Расчеты по налогам и сборам	5565	в 20 20 г.	76885	72662	-	( 76885 )	( - )	-	72662
	5585	в 20 19 г.	3781	76885	-	( 3781 )	( - )	-	76885
Обязательства перед внебюджетным и фондами по обязательному страхованию	5566	в 20 20 г.	30501	28713	-	( 30501 )	( - )	-	28713
	5586	в 20 19 г.	26965	30501	-	( 26965 )	( - )	-	30501
Прочая кредиторская задолженность	5567	в 20 20 г.	1150	1364	-	( 1101 )	( - )	-	1413
	5587	в 20 19 г.	1319	1150	-	( 1319 )	( - )	-	1150
Краткосрочные кредиты и займы	5568	в 20 20 г.	37142	439095	-	( 37142 )	( - )	-	439095
	5588	в 20 19 г.	-	37142	-	( - )	( - )	-	37142
Прочие обязательства	5569	в 20 20 г.	25829	15128	-	( 14614 )	( - )	-	26343
	5589	в 20 19 г.	317016	14614	-	( 305801 )	( - )	-	25829
Итого	5550	в 20 20 г.	1474116	1923246	-	( 998708 )	( - )	-	2398654
	5570	в 20 19 г.	1576521	1399229	-	( 1501634 )	( - )	-	1474116

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с

Наименование показателя	Код	НЗ1 декабря 20 2С г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5590	27837	27941	57551
В том числе:				
обязательства по кредитам и займам	5591	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5592	27837	27941	57551
Расчеты по авансам	5593	-	-	-
Расчеты с акционерами по выплате доходов	5594	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5595	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5596	-	-	-
Обязательства перед внебюджетными фондами по обязательному страхованию	5597	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5598	-	-	-
Прочие обязательства	5599	-	-	-



0710005 с. 19

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	а 20__ г.	а 20__ г.
Материальные затраты	5610	1691736	1561774
Расходы на оплату труда	5620	1176726	1172639
Отчисления на социальные нужды	5630	366030	365903
Амортизация	5640	249118	212366
Прочие затраты	5650	219861	179283
Итого по элементам	5660	3703471	3491965
Изменение остатков			
незавершенного производства, готовой прод	5670	( 74591 )	( 190837 )
незавершенного производства, готовой прод	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам дея	5600	3628880	3301128

## 7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>  в том числе: резерв на оплату отпусков резерв на гарантийный ремонт	<b>5700</b>	94957	149766	( 141300 )	( - )	103423
	5701	60800	148126	( 141300 )	( - )	67626
	5702	34157	1640	( - )	( - )	35797

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	5800	169055	36228	24446
в том числе:				
5801		169055	36228	24446
Обеспечение исполнения контракта				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811		-	-	-
заполнители по договору				
договору	5812	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	а 20 <u>20</u> г.		За 20 <u>19</u> г.	
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	20 <u>20</u> г. 20 <u>19</u> г.	5910	-	-	-
		5920	-	-	-

Генеральный директор ПАО "Салют"

«04» марта 2019 г.

Главный бухгалтер

