

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО РГТС "Парус" (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹		()	581	()		(70)				581	(70)
	5110	за 20 19 г. ²		()		()		()					()
в том числе: Мобильное приложение (ПО) видеокамеры		за 20 20 г. ¹		()	412	()		()				412	()
		за 20 19 г. ²		()		()		()					()
Мобильное приложение (ПО) для доступа абонентов в ЛК		за 20 20 г. ¹		()	133	()		(55)				133	(55)
		за 20 19 г. ²		()		()		()					()
Сайт		за 20 20 г. ¹		()	36	()		(15)				36	(15)
		за 20 19 г. ²		()		()		()					()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 _____ г. ²	На 31 декабря 20 _____ г. ⁵
Всего	5120	581		
в том числе:				
Мобильное приложение (ПО) видеокамеры	5121	412		
<i>Мобильное приложение (ПО) для доступа абонентов в ЛК</i>	5122	133		
Сайт	5123	36		

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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 20 ____ г. ¹			)	(	
	5170	за 20 ____ г. ²			(	(	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(	(	
		за 20 ____ г. ²			(	(	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(	(	
		за 20 ____ г. ²			(	(	
и т.д.						(	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			(	(	
	5190	за 20 ____ г. ²			(	(	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(	(	
		за 20 ____ г. ²			(	(	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ¹			(	(	
		за 20 ____ г. ²			(	(	
и т.д.							

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220			()		()		()				()
	5230	за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

0,1000000000

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 <u>20</u> г. ¹	46	1095	()	()	1141
	5250	за 20 <u>19</u> г. ²	46		()	()	46
в том числе: <i>машины и оборудование</i>	5241	за 20 <u>20</u> г. ¹		1095	()	()	1095
	5251	за 20 <u>19</u> г. ²			()	()	
<i>офисное оборудование</i>	5242	за 20 <u>20</u> г. ¹	46		()	()	46
	5252	за 20 <u>19</u> г. ²	46		()	()	46
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1622	2578
<i>сеть передачи данных</i>	5261	1367	1567
<i>станция передачи данных</i>	5262	171	450
ГУСКТ "Планар"	5263	31	561
Неотделимых улучш. по ул. Титова, д.7	5264	53	
Уменьшение стоимости объектов	5270		

в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	453	340	453
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	4625	4724	4724
Основания, переданные в аренду в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог 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 корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 ____ г. ¹				()					
	5310	за 20 ____ г. ²				()					

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
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
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г. ¹	4541	()	5118	(4768)			x	4891	()
	5420	за 20 <u>19</u> г. ²	5366	()	4966	(5791)			x	4541	()
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	5401	за 20 <u>20</u> г. ¹	4527	()	5040	(4720)				4847	()
	5421	за 20 <u>19</u> г. ²	5349	()	4932	(5754)				4527	()
<i>расходы будущих периодов</i>	5402	за 20 <u>20</u> г. ¹	7	()	37	(14)				30	()
	5422	за 20 <u>19</u> г. ²	10	()	34	(37)				7	()
товары	5403	за 20 <u>20</u> г. ¹	7		41	(34)				14	
	5423	за 20 <u>19</u> г. ²	7							7	

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>сырье и материалы</i>	5441			
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹	8322	()	812		(4248)	(1)			4885	()
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²	8840	()	888		(1398)	(8)			8322	()
в том числе: поставщики	5511	за 20 <u>20</u> г. ¹	542	()	372		(542)	()			372	()
	5531	за 20 <u>19</u> г. ²	9	()	542		(9)	()			542	()
покупатели	5512	за 20 <u>20</u> г. ¹	610	()	313		(318)	(1)			604	()
	5532	за 20 <u>19</u> г. ²	878	()	258		(518)	(8)			610	()
займы	5513	за 20 <u>20</u> г. ¹	7120				(3270)				3850	
	5533	за 20 <u>19</u> г. ²	7900				(780)				7120	
прочие	5514	за 20 <u>20</u> г. ¹	50		127		(118)				59	
	5534	за 20 <u>19</u> г. ²	53		88		(91)				50	
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹	8322	()	812		(4248)	(1)		x	4885	()
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²	8840	()	888		(1398)	(8)		x	8322	()

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	2002	2821		(1995)			2829
	5580	за 20 19 г. ²	2560	2019		(2577)			2002
в том числе: <i>авансы заказчиков</i>	5561	за 20 20 г. ¹	54	40		(47)	()		47
	5581	за 20 19 г. ²	28	49		(23)	()		54
<i>поставщиков</i>	5562	за 20 20 г. ¹	1001	1104		1001			1104
	5582	за 20 19 г. ²	1593	1023		(1615)			1001
<i>перед бюджетом</i>	5563	за 20 20 г. ¹	483	420		(483)			420
	5583	за 20 19 г. ²	530	483		(530)			483
<i>перед внебюджетными фондами</i>	5564	за 20 20 г. ¹	172			172			
	5584	за 20 19 г. ²	123	172		(123)			172
<i>перед сотрудниками</i>	5565	за 20 20 г. ¹	195			(195)			
	5585	за 20 19 г. ²	196	195		(196)			195
<i>краткосрочные кредиты</i>	5566	за 20 20 г. ¹		1139		()			1139
	5586	за 20 19 г. ²				()			
<i>прочая</i>	5567	за 20 20 г. ¹	97	119		(97)			119
	5587	за 20 19 г. ²	90	97		(90)			97
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	2002	2822		(1995)	()	x	2829
	5570	за 20 19 г. ²	2560	2020		(2577)	()	x	2002

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵
Всего	5590	60	13	269
в том числе:	5591			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		60	13	269
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5610	3806	3369
Расходы на оплату труда	5620	7091	6440
Отчисления на социальные нужды	5630	1682	1939
Амортизация	5640	7515	6926
Прочие затраты	5650	25104	23471
Итого по элементам	5660	45198	42145
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45198	42145

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹		За 20 19 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего 20 20 г. ¹ 20 19 г. ² в том числе: (наименование цели) 20 г. ¹ 20 г. ² и т.д.		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910		1135	()	1135
	5920			()	
				()	
				()	
				()	

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" 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 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.