

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках АО "ЮК ПК" ИНН 4222007974 за 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				пероценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации ЦИИ	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		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		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
				()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()	()	
				()	()	()	
и т.д.				()	()	()	

0710005 с. 4

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 ³	накопленная амортизация ⁶	выбыло объектов	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ 20__ г. ¹	93198	(51584)	2668	(0)	0	(7601)	0	0	95866	(59185)
	5210	за 20__ 19__ г. ²	84852	(43783)	8426	(80)	75	(7876)	0	0	93198	(51584)
в том числе:	5201	за 20__ 20__ г. ¹		()		(0)	0	()	0	0		()
	5211	за 20__ 19__ г. ²		()		(0)	0	()	0	0		()
транспортные средства	5202	за 20__ 20__ г. ¹		()	0	(0)	0	()	0	0		(0)
	5212	за 20__ 19__ г. ²		()		(0)	0	()	0	0		()
офисное оборудование	5203	за 2020 г.		()		0						()
	5213	за 2019 г.		()		0						()
сооружения	5204	за 2020 г.		()								()
	5214	за 2019 г.		()								()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
в том числе:		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20__ г. ¹		()		()		()				()
		за 20__ г. ²		()		()		()				()
и т.д.				()		()		()				()

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 20 г. ¹	0	2668	(	2668	)	0
		за 20 19 г. ²	2479	5947	(	8426	)	0
В том числе:		за 20 20 г. ¹	0	0	(	0	)	0
		за 20 19 г. ²	220	3712	(	3932	)	0
		за 20 20 г. ¹	0	0	(	0	)	0
		за 20 19 г. ²	2259	2235	(	4494	)	0
Машины и оборудование		за 2020	0	2668	(	2668	)	0
		за 2019	0	0	(	0	)	0
Транспортные средства								

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
В том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 01 января 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	600	800	1000
Передаваемые 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			
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			

0710005 с. 7

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 коррек-ровка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимостью до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7	
						перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка 7					
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. 1				()						
	5311	за 20__ г. 2				()						
в том числе:		за 20__ г. 1				()						
(аргумент, вид)		за 20__ г. 2				()						
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. 1				()						
	5315	за 20__ г. 2				()						
в том числе:		за 20__ г. 1				()						
(аргумент, вид)		за 20__ г. 2				()						
и т.д.												
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20__ г. 1				()						
	5310	за 20__ г. 2				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20 19__ г. ²	На 31 декабря 20 18__ 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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 20__ г. ¹	1620	(0)	1281	(1191)	0	0	Х	1710	(0)
	5420	за 20 19__ г. ²	1476	(0)	6463	(6319)	0	0	Х	1620	(0)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 20__ г. ¹	1620	(0)	1281	(1191)	0	0		1710	(0)
	5421	за 20 19__ г. ²	1476	(0)	6463	(6319)	0	0		1620	(0)
	5403	за 20__ г. ¹		()		()					(0)
	5423	за 20__ г. ²		()		()					(0)
	5404	за 20__ г. ¹		()		()					(0)
	5424	за 20__ г. ²		()		()					(0)
	5405	за 20__ г. ¹		()		()					()
	5425	за 20__ г. ²		()		()					()
И т.д.				()		()					()

0710005 с. 9

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На _____ 20____ г. ⁴	На 31 декабря 20____ г. ²	На 31 декабря 20____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(арулла, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в запоре по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(арулла, вид)				
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-срочной задолженности	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
	5521	за 20 19 г. ²	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
в том числе:		за 20 г. ¹	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
		за 20 г. ²	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
(вид)		за 20 г. ¹	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
(вид)		за 20 г. ²	()	()		0	(0)	(0)	0	()	()	()	()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	5555	(0)		0	(0)	(0)	0	5130	(0)	(0)	(0)
	5530	за 20 19 г. ²	10191	(0)		0	(0)	(0)	0	5555	(0)	(0)	(0)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	5237	(0)		0	(11567)	(0)	0	4743	(0)	(0)	(0)
		за 20 19 г. ²	9676	(0)		0	(17725)	(0)	0	5237	(0)	(0)	(0)
заказчики		за 20 20 г. ¹	76	(0)		0	(1102)	(0)	0	154	(0)	(0)	(0)
		за 20 19 г. ²	142	(0)		0	(5235)	(0)	0	76	(0)	(0)	(0)
поставщики и подрядчики		за 20 20 г. ¹	242	(0)		0	(0)	(0)	0	233	(0)	(0)	(0)
		за 20 19 г. ²	373	(0)		0	(0)	(0)	0	242	(0)	(0)	(0)
разные дебиторы		за 20 г. ¹	()	()			()	()			()	()	()
		за 20 г. ²	()	()			()	()			()	()	()
и т.д.													
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	5555	(0)		0	(0)	(0)	0	5130	(0)	(0)	(0)
	5520	за 20 19 г. ²	10191	(0)		0	(0)	(0)	0	5555	(0)	(0)	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴		На 31 декабря 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
В том числе:							
(вид)							
и т.д.							

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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе займы	5551	за 20 20 г. ¹				()	()	()	()	
	5571	за 20 19 г. ²				()	()	()	()	
	5552	за 20 20 г. ¹				()	()	()	()	
	5572	за 20 19 г. ²				()	()	()	()	
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	575	0	0	(0 0)	(0 0)	0	0	380
	5580	за 20 19 г. ²	1150	0	0	(0 0)	(0 0)	0	0	575
В том числе:		за 20 20 г. ¹	188	4867	0	(4944)	(0 0)	0	0	111
поставщики и подрядчики		за 20 19 г. ²	88	10667	0	(10567)	(0 0)	0	0	188
покупатели и заказчики		за 20 20 г. ¹	40	250	0	(290)	(0 0)	0	0	0
		за 20 19 г. ²	920	1430	0	(2310)	(0 0)	0	0	40
		за 20 20 г. ¹	121	0	0	(0 0)	(0 0)	0	0	215

по налогам и сборам	за 20 19 г. ²	96	0	0	(0)	(0)	0	121
	за 20 20 г. ¹	143	4342	0	(4496)	(0)	0	-11
перед персоналом	за 20 19 г. ²	-17	4359	0	(4199)	(0)	0	143
	за 20 20 г. ¹	83	0	0	(0)	(0)	0	65
прочие кредиторы	за 20 19 г. ²	63	0	0	(0)	(0)	0	83
Итого	за 20 20 г. ¹	575	0	0	(0)	(0)	x	380
	за 20 19 г. ²	1150	0	0	(0)	(0)	x	575

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	1191	3127
Расходы на оплату труда	5620	4334	4099
Отчисления на социальные нужды	5630	1105	1264
Амортизация	5640	7601	7876
Прочие затраты	5650	1626	2401
Итого по элементам	5660	15857	18767
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15857	18767

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 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²		
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 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
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 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.