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,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				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	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 19 г.[1]	193	157)	117	( )		(5)				310	(162)
	за 20 20 г.[2]	310	(162)		( )		(17)				310	(179)
в том числе:	за 20 19 г.[1]	165	(129)		( )		(5)				165	(134)
право на товарный знак	за 20 20 г.[2]	165	(134)		( )		(5)				165	(139)
	за 20 19 г.[1]	28	(28)	117	( )		( )				145	(28)
прочие нематериальные активы	за 20 20 г.[2]	145	(28)		( )		(12)				145	(40)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего	23	23	23
в том числе:			
патент на изобретения	4	4	4
программное обеспечение	19	19	19

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего			
в том числе: Программное обеспечение *"Персонифицированный учет"*	5	5	5
"Учет заработной платы"	15	15	15
"Учет кадров"	2	2	2
Товарный знак "Вологжанка"	32	32	32
Товарный знак "вологодский молочный комбина	22	22	22
Товарный знак "Девушка в кокошнике"	23	23	23
Товарный знак "Вологоша"	45	45	45

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 19 г.[1]		( )	120	( )		(10)	120	(10)
	за 20 20 г.[2]	120	(10)		( )		(24)	120	(34)
в том числе: *НИР "Изучение возможности применения полимерной пленки при созревании сыров"*	за 20 19 г.[1]		( )	120	( )		(10)	120	(10)
	за 20 20 г.[2]	120	(10)		( )		(24)	120	(34)
	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )		( )

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	за 20___ г.[1]			( )	( )	
	за 20___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	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	за 20___ г.[1]			( )	( )	
	за 20___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:	за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20___ г.[2]			( )	( )	
	за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)	за 20___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
					первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 19 г.[1]	2 635 732	(1 258 162)	229 936	(48 006)	47 653	(273 086)			2 817 663	(1 483 595)
	за 20 20 г.[2]	2 817 663	(1 483 595)	457 674	(55 182)	54 191	(290 877)			3 220 155	(1 719 981)
в том числе: *Земельные участки и объекты природопользования*	за 20 19 г.[1]	1 077	( )		( )		( )			1 077	( )
	за 20 20 г.[2]	1 077	( )		( )		( )			1 077	( )
Здания	за 20 19 г.[1]	168 568	(54 311)	13 031	(4 984)	4 984	(6 263)			176 615	(55 590)
	за 20 20 г.[2]	176 615	(55 590)	11 380	(65)	27	(7 712)			187 930	(63 275)
Сооружения и передаточные устройства	за 20 19 г.[1]	61 059	(18 808)	5 643	( )		(3 125)			66 702	(21 933)
	за 20 20 г.[2]	66 702	(21 933)	1 808	( )		(3 432)			68 510	(25 365)
Машины и оборудование	за 20 19 г.[1]	2 198 490	(1 095 641)	169 722	(36 015)	35 773	(241 266)			2 332 197	(1 301 134)
	за 20 20 г.[2]	2 332 197	(1 301 197)	418 666	(46 800)	46 489	(255 745)			2 704 063	(1 510 390)
Транспортные средства	за 20 19 г.[1]	198 933	(84 498)	39 696	(7 006)	6 896	(21 908)			231 623	(99 510)
	за 20 20 г.[2]	231 623	(99 510)	25 172	(7 974)	7 632	(23 407)			248 821	(115 285)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 19 г.[1]	7 605	(4 904)	1 844	( )		(524)			9 449	(5 428)
	за 20 20 г.[2]	9 449	(5 428)	648	(343)	343	(581)			9 754	(5 666)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 19 г.[1]	10 012	(4 047)		( )		(501)			10 012	(4 548)
	за 20 20 г.[2]	10 012	(4 548)		( )		(500)			10 012	(5 048)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
					первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
в том числе:			( )		( )		( )				( )
Машины и оборудование	за 20 19 г.[1]	10 012	(4 047)		( )		(501)			10 012	(4 548)
	за 20 20 г.[2]	10 012	4 548)		( )		(500)			10 012	(5 048)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 19 г.[1]	45 626	325 268	(12)	(230 053)	140 829
	за 20 20 г.[2]	140 829	427 789	( )	(457 674)	110 944
в том числе:	за 20 19 г.[1]	942	25 981	( )	(25 721)	1 202
Здания	за 20 20 г.[2]	1 202	11 357	( )	(11 380)	1 179
Сооружения и передаточные устройства	за 20 19 г.[1]	17	5 681	( )	(5 643)	55
	за 20 20 г.[2]	55	1 892	( )	(1 808)	139
Машины и оборудование	за 20 19 г.[1]	44 667	264 639	(12)	(169 722)	139 572
	за 20 20 г.[2]	139 572	388 720	( )	(418 666)	109 626
Транспортные средства	за 20 19 г.[1]		27 006	( )	(27 006)	
	за 20 20 г.[2]		25 172	( )	(25 172)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 19 г.[1]		1 844	( )	(1 844)	
	за 20 20 г.[2]		648	( )	(648)	
Земельные участки и объекты природопользования	за 20 19 г.[1]			( )	( )	
	за 20 20 г.[2]			( )	( )	
Нематериальные активы (товарный (изобразительный) знак)	за 20 19 г.[1]		117	( )	(117)	
	за 20 20 г.[2]			( )	( )	

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

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	22 150	66 528
в том числе:		
Здания	11 380	47 683

	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Сооружения	287	3 418
Машины и оборудование	10 483	12 975
Транспорт		2 652
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: *Транспорт*	( )	(200)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	862	354	354
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	268	296	1723
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	за 2019 г.[1]	27	(26)			(1)			27	(27)
	за 2020 г.[2]	27	(27)						27	(27)
в том числе: *паи, акции*	за 2019 г.[1]	27	(26)			(1)			27	(27)
	за 2020 г.[2]	27	(27)						27	(27)
Краткосрочные - всего	за 2019 г.[1]	208 780		145 000	(8 269)		14 909		345 511	
	за 2020 г.[2]	345 511		58 119			12 303		403 630	
в том числе: *займы работникам*	за 2019 г.[1]	723			212		49		511	
	за 2020 г.[2]	511		119			46		630	
депозит	за 2019 г.[1]	200 000		145 000			14 852		345 000	
	за 2020 г.[2]	345 000		58 000			12 257		403 000	
вексель	за 2019 г.[1]	8 057			(8 057)		8			
	за 2020 г.[2]									
Финансовых вложений - итого	за 2019 г.[1]	208 807	(26)	145 000	(8 269)		14 909		345 538	(27)
	за 2020 г.[2]	345 538	(27)	58 119			12 303		403 657	(27)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	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			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 19 г.[1]	228 757	(115)	5 016 993	(5 382 065)	115	(291)	380 519	244 204	(291)
	за 20 20 г.[2]	244 204	(291)	5 206 129	(5 596 699)	291	(220)	412 036	265 670	(220)
в том числе: *сырье и материалы*	за 20 19 г.[1]	162 556	(115)	4 507 682	(20 036)	115	(291)	(4 480 036)	170 166	(291)
	за 20 20 г.[2]	170 166	(291)	4 643 369	(5 128)	291	(220)	(4 617 544)	190 863	(220)
НЗП (полуфабрикаты)	за 20 19 г.[1]	27 379	( )	463 311	(229 539)			(217 614)	43 537	( )
	за 20 20 г.[2]	43 537	( )	506 416	(257 022)			(252 090)	40 841	( )
готовая продукция	за 20 19 г.[1]	34 289	( )	4	(5 088 238)			5 079 160	25 215	( )
	за 20 20 г.[2]	25 515	( )		(5 280 440)			5 282 513	27 288	( )
товары	за 20 19 г.[1]	4 533	( )	45 996	(44 252)			(991)	5 286	( )
	за 20 20 г.[2]	5 286	( )	56 344	(54 109)			(843)	6 678	( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: *(группа, вид)*			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 сомнительным долгам
				в результате хозяйствен- ных 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	за 20 19 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:	за 20 19 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 19 г.[1]	133 242	(1 849)	7 561 689		(7 471 531)	(2)	(58)		223 398	(1 907)
	за 20 20 г.[2]	**223 398**	**(1 907)**	**7 454 479**		**(7 501 634)**	**(1)**	**55**		**176 242**	**(1 852)**
в том числе:	за 20 19 г.[1]	45 371	(1 849)	5 918 995		(5 922 959)	( )	127		41 407	(1 722)
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 20 г.[2]	**41 407**	**(1 722)**	**5 950 022**		**(5 947 764)**	**( )**	**(18)**		**43 665**	**(1 704)**
расчеты с поставщиками в части авансов	за 20 19 г.[1]	81 198	( )	581 464		(522 853)	( )	(86)		139 809	(86)
	за 20 20 г.[2]	**139 809**	**(86)**	**489 396**		**(548 756)**	**(1)**			**80 448**	**(86)**
расчеты по налогам и сборам в части переплаты	за 20 19 г.[1]	3 724	( )	1 012 640		(977 323)	( )			39 041	( )
	за 20 20 г.[2]	**39 041**	**( )**	**1 009 135**		**(1 000 069)**	**( )**			**48 107**	**( )**
расчеты по страхованию в части переплаты	за 20 19 г.[1]	2	( )			( )	(2)				( )
	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )				( )
расчеты по оплате труда в части излишне выплаченных сумм	за 20 19 г.[1]	142	( )			(38)	( )			104	( )
	за 20 20 г.[2]	**104**	**( )**			**(21)**	**( )**			**83**	**( )**
расчеты с персоналом по прочим операциям	за 20 19 г.[1]	15	( )			(15)	( )				( )
	за 20 20 г.[2]		( )			( )	( )				( )

Наименование показателя	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 задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва			
расчеты с учредителями	за 20 19 г.[1]	20	( )	236		(20)	( )			236	( )
	за 20 20 г.[2]	**236**	**( )**	**40**		**(236)**	**( )**			**40**	**( )**
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 19 г.[1]	2 770	( )	48 354		(48 323)	( )	(99)		2 801	(99)
	за 20 20 г.[2]	**2 801**	**(99)**	**5 886**		**(4 788)**	**( )**	**(37)**		**3 899**	**(62)**
Итого	за 20 19 г.[1]	133 242	(1 849)	7 561 689		(7 471 531)	(2)		x	223 398	(1 907)
	за 20 20 г.[2]	**223 398**	**(1 907)**	**7 454 479**		**(7 501 634)**	**(1)**		**x**	**176 242**	**(1 852)**

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]		На 31 декабря 20 19 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[5]	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	21 257	21 257	14 236	14 236	7 656	7 656
в том числе: *расчеты с покупателями и заказчиками*	21 253	21 253	14 232	14 232	7 656	7 656

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 19 г.[1]				( )	( )	( )	
	за 20 20 г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе: *(вид)*	за 20 19 г.[1]				( )	( )	( )	
	за 20 20 г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 19 г.[1]	195 775	4 581 259		(4 522 532)	(18)		254 484
	за 20 20 г.[2]	254 484	5 655 241		(5 645 502)	(1)		264 222
в том числе: *расчеты с покупателями и заказчиками*	за 20 19 г.[1]	57 647	2 570 723		(2 578 173)	(13)		50 184
	за 20 20 г.[2]	50 184	2 144 584		(2 137 036)	( )		57 732
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 19 г.[1]	106 055	1 287 291		(1 224 447)	(1)		168 898
	за 20 20 г.[2]	168 898	2 728 807		(2 730 120)	(1)		167 584
расчеты по налогам и сборам	за 20 19 г.[1]	4 703	72 269		(71 400)	( )		5 572
	за 20 20 г.[2]	5 572	86 201		(83 790)			7 983

Наименование показателя	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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
расчеты по социальному страхованию	за 20 19 г.[1]	11 243	179 071		(178 544)	( )		11 770
	за 20 20 г.[2]	11 770	158 502		(158 217)			12 055
расчеты по оплате труда	за 20 19 г.[1]	14 483	466 470		(464 600)	(4)		16 349
	за 20 20 г.[2]	16 349	527 410		(526 359)			17 400
расчеты с подотчетными лицами	за 20 19 г.[1]				( )	( )		
	за 20 20 г.[2]							
расчеты с персоналом по прочим операциям	за 20 19 г.[1]				( )	( )		
	за 20 20 г.[2]							
расчеты с учредителями	за 20 19 г.[1]	816			( )	( )		816
	за 20 20 г.[2]	816	29		(300)			545
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 19 г.[1]	828	5 435		(5 368)	( )		895
	за 20 20 г.[2]	895	9 708		(9 680)			923
и т.д.								
Итого	за 20 19 г.[1]	195 775	4 581 209		(4 522 532)	(18)	x	254 484
	за 20 20 г.[2]	254 484	5 655 241		(5 645 502)	(1)	x	264 222

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 днекабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Всего		1	
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*		1	
(вид)			
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	4 619 676	4 493 217
Расходы на оплату труда	477 048	435 766
Отчисления на социальные нужды	142 796	130 557
Амортизация	289 387	270 913
Прочие затраты	163 979	151 472
Итого по элементам	5 692 886	5 481 925
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-769	-7 836
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 692 117	5 474 089

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	20 599	51 535	(47 947)	( )	24 187
в том числе: *резерв на оплату трудовых отпусков*	20 499	51 535	(47 947)	( )	24 087
резерв ликвидации ЧС природного и техногенного характера	100		( )	( )	100
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Полученные - всего			
в том числе: *(вид)*			
и т.д.			
Выданные - всего	55 491	73 581	8057
в том числе: *Договор залога*	55 491	73 581	8057
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 20 г.[1]		За 20 19 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	377		336	
в том числе: на текущие расходы	377		336	
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 ____ г.[1]			( )	
20 ____ г.[2]			( )	
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.

Руководитель

Заместитель председателя по коммерческим вопросам (доверенность №1 от 11.01.2021) О.В.Потапова

16 февраля 2021 года

Производственный кооператив «Вологодский молочный комбинат» * Российская Федерация * г. Вологда *

Главный бухгалтер ПК «ВМК» Э. А. Иванов

Подпись