

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)

**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 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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>20</u> г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20 <u>19</u> г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
В том числе:		за 20 <u>20</u> г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>19</u> г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>20</u> г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>19</u> г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.			()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

С. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> 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 20 г. 1		()	())	
	5170	за 20 19 г. 2		())	()	
В том числе:		за 20 20 г. 1		())	()	
	(объект, группа объектов)	за 20 19 г. 2		())	()	
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. 1		())	()	
	И т.д.	за 20 19 г. 2		())	()	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего		5180	за 20 20 г. 1		())	()
	5190	за 20 19 г. 2		())	()	
В том числе:		за 20 20 г. 1		())	()	
	(объект, группа объектов)	за 20 19 г. 2		())	()	
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. 1		())	()	
	(объект, группа объектов)	за 20 19 г. 2		())	()	
И т.д.				())	()	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

с. 5

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		()	())	
		за 20__ 19__ г. ²		()	())	
В том числе:		за 20__ 20__ г. ¹		()	())	
		за 20__ 19__ г. ²		()	())	
(группа объектов)		за 20__ 20__ г. ¹		()	())	
		за 20__ 19__ г. ²		()	())	
И т.д.		за 20__ 19__ г. ²		()	())	

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 20__ 20__ г. ¹	за 20__ 19__ 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 <u>31</u> декабря <u>20 20</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 19</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 18</u> г. ⁵
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			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически исползуемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

с. 7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная коррекци-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррекци-ровка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная коррекци-ровка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. 1	360000								360000	
	5311	за 20 19 г. 2	360000								360000	
в том числе: (арулла, вид)		за 20 20 г. 1										
		за 20 19 г. 2										
и т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. 1										
	5315	за 20 19 г. 2										
в том числе: (арулла, вид)		за 20 20 г. 1										
		за 20 19 г. 2										
и т.д.												
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. 1	360000								360000	
	5310	за 20 19 г. 2	360000								360000	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 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: (арулла, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге 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-срочную задолжен-ность	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомни-тельным Долгам	
		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по 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:		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()		()	()
(евр)		за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()		()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()		()	()
(евр)		за 20__ г. ²	()	()			()	()		()		()	()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	315	()	13		(12)	()				316	()
в том числе:	5530	за 20 19 г. ²	1315	()	3		(1003)	()				315	()
(евр)		за 20__ г. ¹	()	()			()	()				()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()				()	()
(евр)		за 20__ г. ¹	()	()			()	()				()	()
		за 20__ г. ²	()	()			()	()				()	()
и т.д.													
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	315	()	13		(12)	()				316	()
	5520	за 20 19 г. ²	1315	()	3		(1003)	()				315	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

С. 11

Наименование показателя	Код	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	5540						
В том числе:							
(евр)							
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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹			()	()	()	
В том числе:	5571	за 20 19 г. ²			()	()	()	
(евр)		за 20 20 г. ¹			()	()	()	
И т.д.		за 20 19 г. ²			()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	44	697	(690)	()		51
В том числе:	5580	за 20 19 г. ²	44	614	(614)	()		44
(евр)		за 20 20 г. ¹			()	()		
И т.д.		за 20 19 г. ²			()	()		
Итого	5570	за 20 19 г. ²	44	697	(690)	()	X	51
	5550	за 20 20 г. ¹	51	611	(618)	()	X	44

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

с. 12

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За <u>20 20</u> г. ¹	За <u>20 19</u> г. ²
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	414	414
Отчисления на социальные нужды	5630	125	125
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	123	76
Итого по элементам	5660		
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	662	615

7. Оценочные обязательства

с. 13

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 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 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

с. 14

Наименование показателя	Код	За 20__ г. 1		За 20__ г. 2	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
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	5910	()	
		20 19 г. 2	5920	()	
в том числе:					
(наименование цели)		20 20 г. 1		()	
		20 19 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, предоставляющий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" изменует 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.

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности за 2020 год по ЗАО МП «Содружество»
(номер корректировки – 1)

Бухгалтерская отчетность (номер корректировки-1) за 2020год является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую отчетность (номер корректировки -0) за 2020г. Корректировка коснулась строк: 1350,1370,3100,3220,3221,3223,3200,3310,3311,3313,3300, 4110,4119,4100,4210.

Данные корректировки проводились по причине :

1. В 2020 году обнаружено ошибочное отнесение финансовой помощи на добавочный капитал в 2018 году. В связи с этим проведена корректировка строк баланса на 31.12.2018, на 31.12.2019 гг.

Информация о корректировках строк бухгалтерского баланса (1350,1370) предоставлена в таблице №1.

Информация о корректировках строк отчета об изменениях капитала предоставлена в таблице №3.

2. Обнаружена ошибка при составлении отчета о движении денежных средств, проценты по депозиту первоначально включены в строку 4110, после корректировки перенесены в строку 4210.

Информация о корректировках строк отчета о движении денежных средств предоставлена в таблице №2.

Таблица №1

		на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
строка 1350	до кор-ки	530	427	1012
	после кор-ки	0	0	0
строка 1370	до кор-ки	0	0	0
	после кор-ки	530	427	1012

Таблица №2

		за 2020 г.	за 2019 г.
строка 4110	до кор-ки	770	1035
	после кор-ки	760	1000
строка 4119	до кор-ки	770	1035
	после кор-ки	760	1000
строка 4100	до кор-ки	94	422
	после кор-ки	84	387
строка 4210	до кор-ки	0	0

	после кор-ки	10	35
строка 4219	до кор-ки	0	0
	после кор-ки	10	35

Таблица № 3

		графа 1	графа 2	графа 3	графа 4	графа 5	графа 6
строка 3100	до кор-ки	360000		1012	306		361318
	после кор-ки	360000		0	306	1012	361318
строка 3220	до кор-ки			-585		0	-585
	после кор-ки			0		-585	-585
строка 3221	до кор-ки					0	0
	после кор-ки					-585	-585
строка 3223	до кор-ки			-585			-585
	после кор-ки			0			0
строка 3200	до кор-ки	360000		427	306	0	360733
	после кор-ки	360000		0	306	427	360733
строка 3310	до кор-ки			103		0	103
	после кор-ки			0		103	103
строка 3311	до кор-ки					0	0
	после кор-ки					103	103
строка 3313	до кор-ки			103			103
	после кор-ки			0			0
строка 3300	до кор-ки	360000		530	306	0	360836
	после кор-ки	360000		0	306	530	360836

Генеральный директор
ЗАО МП «Содружество»



Покидченко О.Н.