

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

Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
АО "Курский завод медстекла" за 2021 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				переоценка					
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. <sup>1</sup>	511	( 185 )		( )		( 25 )				511	( 210 )	
	5110	за 20 20 г. <sup>2</sup>	511	( 160 )		( )		( 25 )				511	( 185 )	
в том числе: знак завода, лицензия на пользование недрами		за 20 21 г. <sup>1</sup>	511	( 185 )		( )		( 25 )				511	( 210 )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	511	( 160 )		( )		( 25 )				511	( 185 )	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе:				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Знак завода		1	1	1
и т.д.				

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )
	5150	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )		( )
		за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )		( )
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. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
Лицензия на пользование недрами		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость 3	накопленная амортизация 4	поступило	выбыло объектов		накисло амортизации 4	пересценка		персона- льная стоимость 3	накопленная амортизация 4
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. 1	597657	( 445152 )	143366	( 5504 )	3005	( 42469 )			735519	( 484616 )
	5210	за 20 20 г. 2	598629	( 371610 )	411	( 1383 )	1164	( 74706 )			597657	( 445152 )
в том числе:		за 20 21 г. 1	101139	( 47657 )		( )		( 3159 )			101139	( 50816 )
		за 20 20 г. 2	101139	( 44498 )		( )		( 3159 )			101139	( 47657 )
Здания		за 20 21 г. 1	36826	( 17156 )		( )		( 2024 )			36151	( 19180 )
		за 20 20 г. 2	36826	( 15511 )		( 675 )	484	( 2128 )			36826	( 17156 )
Сооружения		за 20 21 г. 1	451635	( 375130 )	143366	( 5270 )	2812	( 36916 )			589731	( 409235 )
		за 20 20 г. 2	451933	( 307054 )	411	( 708 )	680	( 68756 )			451635	( 375130 )
Машины и оборудование		за 20 21 г. 1	4928	( 3882 )		( )		( 369 )			4928	( 4251 )
		за 20 20 г. 2	4928	( 3220 )		( )		( 662 )			4928	( 3882 )
Транспортные средства		за 20 21 г. 1	1368	( 1328 )		( 234 )	194	( 1 )			1134	( 1134 )
		за 20 20 г. 2	1368	( 1327 )		( )		( 1 )			1368	( 1328 )
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 21 г. 1	2435	( )		( )		( )			2435	( )
		за 20 20 г. 2	2435	( )		( )		( )			2435	( )
Земельные участки		за 20 21 г. 1						( )				( )
		за 20 20 г. 2						( )				( )
и т.д.								( )				( )
								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. 1		( )				( )				( )
	5230	за 20 г. 2										( )

### 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 21 г. <sup>1</sup>	101	143366		143366	101
	5250	за 20 20 г. <sup>2</sup>	101	411		411	101
в том числе		за 20 21 г. <sup>1</sup>	101	143366		143366	101
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	101	411		411	101
Машины и оборудование		за 20 21 г. <sup>1</sup>					
		за 20 20 г. <sup>2</sup>					
Транспортные средства		за 20 21 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 20 г. <sup>2</sup>					

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
увеличение стоимости объектов основных средств в результате постройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	140641	
в том числе: здания			
Сооружения		( )	( )
Машины и оборудование, транспортные средства		( 140641 )	( )
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>3</sup>
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Основные средства переданные на консервацию	5285	2782	2858	

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )				
	5311	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )				
		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )				
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )				
в том числе: (группы, вид)										
Итого										
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )				
	5315	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )				
		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )				
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )				
в том числе: (группы, вид)										
Итого										
Финансовых вложений - итого	5300	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )				
	5310	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )				

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
Итого				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
Итого				
Иное использование финансовых вложений	5329			

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			сальдо-инвентаризация	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	сальдо-инвентаризация	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (всего)
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. <sup>1</sup>	96473	( )	853761	( 828055 )			X
	5420	за 20 20 г. <sup>2</sup>	80079	( )	800704	( 784309 )			X
в том числе:		за 20 21 г. <sup>1</sup>	70311	( )	238524	( 229169 )			( 328487 )
сырье и материалы		за 20 20 г. <sup>2</sup>	46891	( )	112520	( 88100 )			( 63272 )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	2398	( )	330967	( 323940 )			( )
незавершенное производство		за 20 20 г. <sup>2</sup>	2125	( )	364639	( 394366 )			( )
готовая продукция		за 20 21 г. <sup>1</sup>	23765	( )	284450	( 273126 )			( )
и прочие для переработки		за 20 20 г. <sup>2</sup>	32053	( )	292545	( 301833 )			( )
		за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	( )		( 0 )			0
РБГ		за 20 20 г. <sup>2</sup>	10	( )		( 10 )			0

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(група, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(група, 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 сомни- тельным долгам	поступление		выбыло				списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>а</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская	5501	за 20 ____ г. <sup>1</sup>		(       )			(       )	(       )		(       )		(       )	
задолженность - всего	5521	за 20 ____ г. <sup>2</sup>		(       )			(       )	(       )		(       )		(       )	
Краткосрочная дебиторская	5510	за 20 21 г. <sup>1</sup>	110686		55258		104380				61564		
задолженность - всего	5530	за 20 20 г. <sup>2</sup>	79480	1642	166814		135743		1642		110686		
в т.ч. покупатели	5511	за 20 21 г. <sup>1</sup>	28996		42137		20095				51038		
	5531	за 20 20 г. <sup>2</sup>	52590	1642	12742		36336		1642		28996		
авансы выданные	5512	за 20 21 г. <sup>2</sup>	54520		480		54429				571		
	5532	за 20 20 г. <sup>2</sup>	244		63172		8896				54520		
	5513	за 20 21 г. <sup>2</sup>	27170		12641		29856				9955		
прочая	5533	за 20 20 г. <sup>2</sup>	26646		90900		90376				27170		
	5500	за 20 21 г. <sup>1</sup>	110686		55258		104380				61564		
Итого	5520	за 20 20 г. <sup>2</sup>	79480	1642	166814		135743		1642		110686		

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря _____ г. <sup>4</sup>				На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	5540						1642	1642	
в том числе: покупатели и заказчики							1642	1642	

### 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) <sup>а</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. <sup>1</sup>				( ) ( )	( )	
	5571	за 20 20 г. <sup>2</sup>				( ) ( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г	13463	276244		261183	( )	28524
	5580	за 20 20 г. <sup>2</sup>	8916	241387		236842		13463

в том числе:	за 20 21 г. <sup>1</sup>	7174	10930	4121	( )	13983
поставщики и подрядчики	за 20 20	2384	130683	125893	( )	7174
задолженность по налогам и сборам	за 20 21 г. <sup>1</sup>	1096	127868	121007		7957
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	1215	11893	12002		1096
задолженность перед персоналом и внебюджетным фондом	за 20 21	5193	137446	136055		6584
	за 20 20 г. <sup>2</sup>	5317	98821	98945		5193
кредиты	за 20 21 г. <sup>1</sup>					
	за 20 20 г. <sup>2</sup>					
Итого	5550	13463	276244	261183		28524
	5570	8916	241387	236842		13463

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего				
в том числе:	5590			
поставщики				
покупатели				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	79998	74590
Расходы на оплату труда	5620	83069	68758
Отчисления на социальные нужды	5630	27434	20830
Амортизация	5640	38074	74732
Прочие затраты	5650	56951	77823
Итого по элементам	5660	285526	316733
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		43568	32641
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	329094	349374



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>					
В том числе: по оплате отпусков		7350	9046	7544		8852

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900			
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г. <sup>1</sup> 20 20 г. <sup>2</sup>			
	5910			
	5920			

Генеральный директор

Крюкова М.Б.

Главный бухгалтер

Шепелева Т.В.

"19" февраля 2022 год

