

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 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

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 ЦИИ	убыток от обесценения	переоценка	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:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		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:		за 20__ г. ¹		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		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:		за 20__ г. ¹		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
(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	накислено амортизации ⁶	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г. ¹	95866	(59185)	0	(6709)	0	0	95855	(65894)
			за 20 20 г. ²	93198	(51584)	2668	(0)	0	0	95866	( 59185 )
в том числе:	5201	за 20 21 г. ¹		()	0	()	0	0		()
машины и оборудование	5211	за 20 20 г. ²		()	0	()	0	0		()
транспортные средства	5202	за 20 21 г. ¹		()	0	()	0	0		(- - 0)
	5212	за 20 20 г. ²		()	0	()	0	0		()
офисное оборудование	5203	за 20 21 г.			0					
	5213	за 20 20 г.			0		0			
	5204	за 20 21 г.								
сооружения	5214	за 20 20 г.								
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹		()		()				()
	5230	за 20 г. ²		()		()				()
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()				()
(друга объектов)		за 20 г. ²		()		()				()
		за 20 г. ¹		()		()				()
(друга объектов)		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 21 г. ¹	0	(0	) ( 0	) 0
		за 20 20 г. ²	0	(2668	) ( 2668	) 0
в том числе:		за 20 21 г. ¹	0	(0	) ( 0	) 0
		за 20 20 г. ²	0	(0	) ( 0	) 0
		за 20 21 г. ¹	0	(0	) ( 0	) 0
		за 20 20 г. ²	0	(0	) ( 0	) 0
машины и оборудование		за 20 21 г. ¹	0	(0	) ( 0	) 0
		за 20 20 г. ²	0	(0	) ( 0	) 0
Транспортные средства		за 2021	0	(0	) ( 0	) 0
		за 2020	0	(2668	) ( 2668	) 0

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 20 21 г. ¹	за 20 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

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На 01 января 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1000	800	1000
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. 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 корректировка 7	выбыло (погашено)	накопленная корректировка 7	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7	
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. 1			()						
	5311	за 20__ г. 2			()						
в том числе:		за 20__ г. 1			()						
(группа, 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			()						
(группа, 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 начало года		Изменения за период			На конец периода		
		На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	выбыло	резерв	убытков	оборот	себесто-	величина
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320				резерв	от снижения	между их	имость	резерва
В том числе:					под снижение	стоимости	группами	((
(группы, виды)					стоимости		(видами)))
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								

4.1. Наличие и движение запасов

4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв	убытков	оборот	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	1710	(0)	1189	(1184)	0	0	0	1715	(0)
	5420	за 20 20 г. ²	1620	(0)	1281	(1191)	0	0	0	1710	(0)
В том числе:	5401	за 20 21 г. ¹	1710	(0)	1189	(1184)	0	0	0	1715	(0)
сырье и материалы	5421	за 20 20 г. ²	1620	(0)	1281	(1191)	0	0	0	1710	(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 залоге

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 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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операция) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹		(0)			(0)	(0)					(0)	
	5521	за 20 20 г. ²		(0)			(0)	(0)					(0)	
в том числе:		за 20 г. ¹		(0)			(0)	(0)					(0)	
	(вид)	за 20 г. ²		(0)			(0)	(0)					(0)	
		за 20 г. ¹		(0)			(0)	(0)					(0)	
		за 20 г. ²		(0)			(0)	(0)					(0)	
И т.д.				(0)			(0)	(0)					(0)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	5130	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	10790	(0)	
	5530	за 20 20 г. ²	5555	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	5130	(0)	
в том числе:		за 20 21 г. ¹	4743	(0)	13998	0	(8213)	(0)	0	0	0	10528	(0)	
	покупатели и заказчики	за 20 20 г. ²	5237	(0)	11073	0	(11567)	(0)	0	0	0	4743	(0)	
поставщики и подрядчики		за 20 21 г. ¹	154	(0)	1089	0	(1171)	(0)	0	0	0	72	(0)	
		за 20 20 г. ²	76	(0)	1180	0	(1102)	(0)	0	0	0	154	(0)	
разные дебиторы		за 20 21 г. ¹	233	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	190	(0)	
		за 20 20 г. ²	242	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	233	(0)	
		за 20 г. ¹		(0)			(0)	(0)					(0)	
		за 20 г. ²		(0)			(0)	(0)					(0)	
И т.д.				(0)			(0)	(0)					(0)	
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	5130	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	10790	(0)	
	5520	за 20 20 г. ²	5555	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	5130	(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:							
(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		перевод из долго-краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе займы	5551	за 20 21 г. ¹				()	()	()		
	5571	за 20 20 г. ²				()	()	()		
	5552	за 20 21 г. ¹				()	()	()		
	5572	за 20 20 г. ²				()	()	()		
И т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г. ¹	380	0	0	(0)	(0)	0		1253
	5580	за 20 20 г. ²	575	0	0	(0)	(0)	0		380
В том числе:										
поставщики и подрядчики		за 20 21 г. ¹	111	2460	0	(1884)	(0)	0		687
		за 20 20 г. ²	188	4867	0	(4944)	(0)	0		111
		за 20 21 г. ¹	0	964	0	(964)	(0)	0		0
покупатели и заказчики		за 20 20 г. ²	40	250	0	(290)	(0)	0		0
		за 20 21 г. ¹	215	0	0	(0)	(0)	0		243

	по налогам и сборам		перед персоналом		прочие кредиторы		Итого	
	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹	за 20 20 г. ²	за 20 21 г. ¹
	121	0	0	0	(0)	(0)	0	215
	-11	5011	0	0	(4756)	(0)	0	244
	143	4342	0	0	(4496)	(0)	0	-11
	65	0	0	0	(0)	(0)	0	79
	83	0	0	0	(0)	(0)	0	65
	5550	0	0	0	(0)	(0)	x	1253
	5570	0	0	0	(0)	(0)	x	380

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 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 20 г. ²
Материальные затраты	5610	1184	1191
Расходы на оплату труда	5620	4949	4334
Отчисления на социальные нужды	5630	1143	1105
Амортизация	5640	6709	7601
Прочие затраты	5650	1882	1626
Итого по элементам	5660	15867	15857
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	15867	15857

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)) ()	
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	
		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 ____ г. ¹ 20 ____ г. ²	5910	()	()	()
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;
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.