

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 2024 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	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	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(евд нематериальных активов)		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(евд 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:				
(евд нематериальных активов)				
(евд 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		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(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		()	()	()	
		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа 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 24 г. 1	0	7970	()	(7970)	0
	5250	за 20 23 г. 2	0	12154	()	(12154)	0
В том числе:							
Здания и сооружения		за 20 24 г. 1	0	0	()	(0)	0
		за 20 23 г. 2	0	1022	()	(1022)	0
		за 20 24 г. 1	0	7020	()	(7020)	0
Машины и оборудование		за 20 23 г. 2	0	2329	()	(2329)	0
		за 20 24 г. 1	0	950			0
Транспортные средства		за 20 23 г. 2	0	8803			0

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 <u>31</u> декабря <u>20 24</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 23</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 22</u> г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1000	900	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 (заполнить)	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	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
						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				()						
(арулла, 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				()						
(арулла, 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 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в запое, - всего	5320			
в том числе:				
(зрелы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(зрелы, 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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 24 г. ¹	2312	(0)	761	(583)	0	0	x	2490	(0)
	5420	за 20 23 г. ²	2106	(0)	1009	(803)	0	0	x	2312	(0)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 24 г. ¹	2312	(0)	761	(583)	0	0		2490	(0)
	5421	за 20 23 г. ²	2106	(0)	1009	(803)	0	0		2312	(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.				()		()					()

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, аур)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (арулла, аур)				
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 операции) ⁸	причитающиеся штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 24 г. ¹		(0)			(0)	(0)	0	(0)			(0)
	5521	за 20 23 г. ²		(0)			(0)	(0)	0	(0)			(0)
в том числе:		за 20 ___ г. ¹		()			()	()	0	()			()
(евр)		за 20 ___ г. ²		()			()	()	0	()			()
(евр)		за 20 ___ г. ¹		()			()	()	0	()			()
(евр)		за 20 ___ г. ²		()			()	()	0	()			()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 24 г. ¹	12482	(0)		0	(0)	(0)	0	(0)	0	10543	(0)
	5530	за 20 23 г. ²	15881	(0)		0	(0)	(0)	0	(0)	0	12482	(0)
в том числе:		за 20 24 г. ¹	12148	(0)	16187	0	(18138)	(0)	0	(0)	0	10197	(0)
покупатели и заказчики		за 20 23 г. ²	15550	(0)	19749	0	(23151)	(0)	0	(0)	0	12148	(0)
поставщики и подрядчики		за 20 24 г. ¹	63	(0)	316	0	(268)	(0)	0	(0)	0	111	(0)
разные дебиторы		за 20 23 г. ²	64	(0)	11190	0	(11191)	(0)	0	(0)	0	63	(0)
и т.д.		за 20 24 г. ¹	271	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	235	(0)
		за 20 23 г. ²	267	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	271	(0)
		за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()			()
		за 20 ___ г. ²		()			()	()		()			()
Итого	5500	за 20 24 г. ¹	12482	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	10543	(0)
	5520	за 20 23 г. ²	15881	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	12482	(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:							
(вкл)							
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	причитающиеся проценты, штрафы ⁹ и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе займы	5551	за 20__ ¹ г.							
	5571	за 20__ ² г.							
	5552	за 20__ ¹ г.							
	5572	за 20__ ² г.							
И т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20__ ² г.	344	0	0	0	0	0	808
		за 20__ ¹ г.	121	9546	0	9595	0	0	72
в том числе:		за 20__ ² г.	67	14425	0	14371	0	0	121
поставщики и подрядчики		за 20__ ¹ г.	0	282	0	282	0	0	0
покупатели и заказчики		за 20__ ² г.	0	317	0	317	0	0	0
		за 20__ ¹ г.	363	0	0	0	0	0	381

по налогам и сборам	за 20 23 г. ²	209	0	0	(0)	(0)	0	363
	за 20 24 г. ¹	258	7448	0	(7362)	(0)	0	344
перед персоналом	за 20 23 г. ²	8	6637	0	(6387)	(0)	0	258
	за 20 24 г. ¹	66	0	0	(0)	(0)	0	87
прочие кредиторы	за 20 23 г. ²	60	0	0	(0)	(0)	0	66
Итого	за 20 23 г. ¹	808	0	0	(0)	(0)	x	884
	за 20 22 г. ²	344	0	0	(0)	(0)	x	808

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 24 г. ⁴	На 31 декабря 20 23 г. ²	На 31 декабря 20 22 г. ⁵
Всего	5590			
В том числе:				
(евр)				
(евр)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 23 г. ²
Материальные затраты	5610	582	804
Расходы на оплату труда	5620	7431	6621
Отчисления на социальные нужды	5630	1660	1518
Амортизация	5640	6308	6517
Прочие затраты	5650	1494	2010
Итого по элементам	5660	17475	17470
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	17475	17470

0710005 с. 13

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	
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		Возвращено за год	На конец года
	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" изменят 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.