

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 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизаа-ция	
Нематериальные активы - всего  в том числе: знак завода, лицензия на пользования недрами	5100	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	511	( 160 )		( )		( 25 )			511	( 185 )
	5110	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	511	( 134 )		( )		( 25 )			511	( 160 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	511	( 160 )		( )		( 25 )			511	( 185 )
		за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	511	( 134 )		( )		( 25 )			511	( 160 )

**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 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Знак завода		1	1	1
и т.д.				

2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	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	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>			( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
Лицензия на пользование недрами							
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>			( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)							
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	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	598629	( 371610 )	411	( 1383 )	1164	( 74706 )			597657	( 445152 )		
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	528990	( 288372 )	70165	( 526 )	526	( 83765 )			598629	( 371610 )		
в том числе:														
Здания		за 20 20 г. <sup>1</sup>	101139	( 44498 )		( )		( 3159 )			101139	( 47657 )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	101139	( 41339 )		( )		( 3159 )			101139	( 44498 )		
Сооружения		за 20 20 г. <sup>1</sup>	36826	( 15511 )		( 675 )	484	( 2128 )			36151	( 17156 )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	36826	( 13369 )		( )		( 2143 )			36826	( 15511 )		
Машины и оборудование		за 20 20 г. <sup>1</sup>	451933	( 307054 )	411	( 708 )	680	( 68756 )			451635	( 375130 )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	383385	( 229107 )	68556	( 9 )	9	( 77956 )			451933	( 307054 )		
Транспортные средства		за 20 20 г. <sup>1</sup>	4928	( 3220 )		( )		( 662 )			4928	( 3882 )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	3836	( 3232 )	1609	( 517 )	517	( 505 )			4928	( 3220 )		
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 20 г. <sup>1</sup>	1368	( 1327 )		( )		( 1 )			1369	( 1328 )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1369	( 1325 )		( )		( 2 )			1369	( 1327 )		
Земельные участки		за 20 20 г. <sup>1</sup>	2435	( )		( )		( )			2435	( )		
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	2435	( )		( )		( )			2435	( )		
и т.д.								( )				( )		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )		
	5230	за 20 г. <sup>2</sup>												

### 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 20 г. <sup>1</sup>	101	411		411		101
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1194	69072		70165		101
в том числе		за 20 20 г. <sup>1</sup>	101	411		411		101
Машины и оборудование		за 20 19 г. <sup>2</sup>	1194	67463		68556		101
Транспортные средства		за 20 20 г. <sup>1</sup>		1609	( )	1609	( )	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	
в том числе: здания			
Сооружения		( )	( )
Машины и оборудование, транспортные средства		( )	( )
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	0	19059

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Основные средства переданные на консервацию	5285	2858		23

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
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: (группа, вид)											
	и т.д.										
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: (группа, вид)											
	и т.д.										
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)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)
			состо- имость	величина резерва под снижение стоимости		состо- имость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	80079	( )	800704	( 784309 )			x
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	39669	( )	817066	( 776665 )			x
в том числе: сырье и материалы		за 20 20 г. <sup>1</sup>	45891	( )	112520	( 88100 )			( 63272 )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	24861	( )	113780	( 92750 )			( 64091 )
назавешенное произвдство		за 20 20 г. <sup>1</sup>	2125	( )	394639	( 394366 )			( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	5137	( )	423994	( 427007 )			( )
готовая продукция и товары для перепродажи		за 20 20 г. <sup>1</sup>	32053	( )	293545	( 301833 )			( )
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	9670	( )	278363	( 255980 )			( 23714 )
РБП		за 20 20 г. <sup>1</sup>	10	( )		( 10 )			0
		за 20 19 г. <sup>2</sup>	31	( )		( 21 )			10

4.2. Запасы в залоге

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>	
		На	20	На	31	На	31
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440						
в том числе: (группа, вид)							
И т.д.							
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445						
в том числе: (группа, вид)							
И т.д.							



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		выбыло				списано за счет резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	поступление	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )
	5521	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )	( )	( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	79480	1642	166814		135743		1642	110686	0
	5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	103286	26492	45135		68940		24850	79480	1642
в т.ч. покупатели	5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	52590	1642	12742		36336		1642	28996	0
	5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	62260	26492	27257		36927		24850	52590	1642
авансы выданные	5512	за 20 20 г. <sup>2</sup>	244		63172		8896			54520	
	5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	14847		142		14744			244	
прочая	5513	за 20 20 г. <sup>2</sup>	26646		90900		90376			27170	
	5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	26179		17736		17296			26646	
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	79480	1642	166814		135608		1642	110686	
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	130286	26492	45135		68940		24850	79480	1642

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря				
		На 20 20 г. <sup>4</sup>		20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540			1642	1642	26492
в том числе: - покупатели и заказчики				1642	1642	26492

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>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 г. <sup>1</sup>				( )	( )	
	5571	за 20 19 г. <sup>2</sup>				( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 г	8916	241387 <sup>1</sup>		236840	( )	13463
	5580	за 20 19 г. <sup>2</sup>	14340	130452		135879	( )	8916

В том числе: поставщики и подрядчики	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2384	130683	125893	( )	7174
	за 20 19	2604	1329	1549	( )	2384
задолженность по налогам и сборам	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1215	11883	12002		1096
	за 20 19 г. <sup>2</sup>	6400	27903	33088		1215
задолженность перед персоналом и внебюджетным фондом	за 20 20	5317	98821	98945		5193
	за 20 19 г. <sup>2</sup>	5336	101220	101239		5317
кредиты	за 20 20 г. <sup>1</sup>					
	за 20 19 г. <sup>2</sup>					
Итого	5550	8916	241387	236842		13463
	5570	14340	130452	135879		8916

#### 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:				
поставщики	5590			
покупатели				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	74590	65496
Расходы на оплату труда	5620	68758	70459
Отчисления на социальные нужды	5630	20830	22978
Амортизация	5640	74732	83791
Прочие затраты	5650	77823	79353
Итого по элементам	5660	316733	322077
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		32641	21527
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	349374	300550



## 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: по оплате отпусков		8130	6673	7453		7350

## 8. Обеспечения обязательств

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>
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</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 г. <sup>1</sup> 20 г. <sup>2</sup>		
	5910	На начало года	Получено за год
	5920		Возвращено за год
			На конец года

Генеральный директор

Крюкова М.Б.

Главный бухгалтер

Шепелева Т.В.

"01" февраля 2021 год

