

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)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Варгашино ДРСП" за 2018 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 амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()				первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					
		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.				

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

0710005 с. 3

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			(____)	(____)	
(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			(____)	(____)	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			(____)	(____)	
и т.д.					(____)	(____)	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 18 г. ¹	23087	517	(29)	(622)	22953
	5250	за 20 17 г. ²	4244	19729	(0)	(886)	23087
в том числе:		за 20 18 г. ¹	9250	517	()	(622)	9145
Незавершенное строительство основных средств		за 20 17 г. ²	4244	5252	()	(246)	9250
Оборудование		за 20 18 г. ¹	13837		(29)	()	13808
(группа объектов)		за 20 17 г. ²	0	14477	()	(640)	13837
и т.д.							

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 _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 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 используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и 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 корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	0		96300	(96300)				0	0
	5311	за 20 17 г. ²	35000		0	(35000)				0	0
		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
		за 20 18 г. ¹	0		96300	(96300)				0	0
		за 20 17 г. ²	35000			(35000)				0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	0		96300	(96300)				0	0
	5310	за 20 17 г. ²	35000		0	(35000)				0	0

Наименование показателя	Код	На _____ 20 _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 _____ г. ²	На 31 декабря 20 _____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
иное использование финансовых вложений	5329			

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

0710005 с. 10

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			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 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		()			()	()			()	
		за 20 ____ г.		()			()	()			()	
		за 20 ____ г.		()			()	()			()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 ____ г. ¹	125298	()	90324		(64376)	()			151246	()
	5530	за 20 17 ____ г. ²	35138	()	96343		(6183)	()			125298	()
в том числе: расч. с постав. и подзаказ. расч. с покуп. и заказ. (вид)		за 20 18 ____ г. ¹	2059	()	1777		(1367)	()			2469	()
		за 20 17 ____ г. ²	720	()	1657		(318)	()			2059	()
		за 20 18 ____ г. ¹	117543	()	74930		(56694)	()			135779	()
		за 20 17 ____ г. ²	31396	()	91364		(5217)	()			117543	()
расч. с проч. Дт и Кт 76, 76AB		за 2018 г.	1903		6862		(1610)				7155	
		за 2017 г.	1672		846		(615)				1903	
расчеты с бюджетом 68		за 2018 г.	3547		4407		(2356)				5598	
		за 2017 г.	1350		2220		(23)				3547	
расчеты по прочим операциям 73		за 2018 г.	245		31		(31)				245	
		за 2017 г.	0		255		(10)				245	
расчеты с п/о лицами 71		за 2018 г.	1		2317		(2318)				0	
		за 2017 г.	0		1		0				1	
Итого	5500	за 20 18 ____ г. ¹	125298	()	90324		(64376)	()		×	151246	()
	5520	за 20 17 ____ г. ²	35138	()	96343		(6183)	()		×	125298	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На ____ 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:							
(вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец 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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская	5551	за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
в том числе:	5571	за 20 ____ г. ²				()	()	()	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 20 18 г. ¹	88964	46900		(60275)	()		75589
задолженность - всего	5580	за 20 17 г. ²	6701	84203		(1940)	()		88964
в том числе поставщики 60		за 20 18 г. за 20 17 г.	51440 2151	45833 51183		(44496) (1894)			52777 51440
в том числе покупатели и заказчики 62		за 20 18 г. за 20 17 г.	100 0	80 100		(75) (0)			105 100
в том числе бюджет 68		за 20 18 г. за 20 17 г.	23936 1413	412 22523		(14836) (0)			9512 23936
в том числе внебюджет 69		за 20 18 г. за 20 17 г.	6025 1246	4779		(787) (0)			5238 6025
в том числе перед персоналом 70		за 20 18 г. за 20 17 г.	7133 1814	276 5319		(0) (0)			7409 7133
в том числе:		за 20 18 г. ¹	330	299		(81)	()		548
прочие дт кт 76		за 20 17 г. ²	77	299		(46)	()		330
Итого	5550	за 20 18 г. ¹	88964	46900		(60275)	()	x	75589
	5570	за 20 17 г. ²	6913	84203		(1940)	()	x	88964

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	246 544	223237
Расходы на оплату труда	5620	128 703	63142
Отчисления на социальные нужды	5630	38 596	18809
Амортизация	5640	12 646	7486
Прочие затраты	5650	58772	178681
Итого по элементам	5660	485 261	491355
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-27032	-33902
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	458229	457543

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.				

11.03.2019 14:00

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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910			()	
	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)				()	
				()	
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;
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.

Генеральный директор:

Нечаев Д.В.

04 марта 2019г.