

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
**“КУДЫМКАРСКОЕ КОММУНАЛЬНОЕ
 ПРЕДПРИЯТИЕ”**

619000, Российская Федерация, Пермский край,
 г. Кудымкар, ул. Ленина, 27
 ИНН 5981004203 • КПП 598101001 • ОКПО 67284185
 Р/С: 40702610049140010582 • К/С 30101810806000000803

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 финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20__ г. ¹		()		()		()					()
	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.				

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: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		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: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

0710005 с. 5

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 <u>12</u> г. ¹	1113		()	()	1113
	5250	за 20 <u>13</u> г. ²	1113		()	()	1113
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u> </u> г. ¹	За 20 <u> </u> 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.			

0710005 с. 6

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 (зalog 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 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 <u>13</u> г. ¹	1200			()				1200	
	5311	за 20 <u>12</u> г. ²	1200			()				1200	
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u> </u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u> </u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()					
		за 20 <u> </u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>13</u> г. ¹	1200			()				1200	
	5310	за 20 <u>12</u> г. ²	1200			()				1200	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

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 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 операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ 12 г. ¹										)
	5521	за 20__ 11 г. ²										)
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20__ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20__ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ 13 г. ¹	4865	(2727)	31484		(30854)	()	853		5728	(3580)
	5530	за 20__ 12 г. ²	5881	(1308)	31338		(29729)	()	1419		4865	(2727)
в т. ч. налоги		за 20__ 13 г. ¹		()	5659		(5465)	()			194	()
		за 20__ 12 г. ²	27		6113		(6140)					)
покупатели и зак.		за 20__ 13 г. ²	4862	(2727)	23829		(24153)		853		5391	(3580)
		за 20__ 12 г. ²	4463		31576		(33904)				2135	)
авансы выд.		за 20__ 13 г. ²	3		7905		(7640)				143	)
(вид)		за 20__ 12 г. ¹	83		6788		(6868)				3	)
		за 20__ г. ²		()			()	()				()
и т.д.												
Итого	5500	за 20__ 13 г. ¹	4865	(2727)	31484		(30854)	()	853	x	5728	(3580)
	5520	за 20__ г. ²	5881	(1308)	31338		(29729)	()	1419	x	4865	(2727)

0710005 с. 11

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: (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 периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. ¹							
	5571	за 20__ г. ²							
в том числе: (вид)		за 20__ г. ¹				()	()	()	
		за 20__ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г. ¹	2909	47123		(47189)	()		2843
	5580	за 2012 г. ²	4814	47291		(49196)	()		2909
в том числе: налоги		за 2013 г. ¹	1453	4726		(5464)			715
		за 2012 г. ²	2546	5020		(6113)			1453
прочие кредиторы		За 2013 г.	974	31130		(30524			1579
		За 2012 г.	1812	31358		(32196			974
з/пл.		За 2013 г.	482	11267		11200)			549
		За 2012 г.	456	10913		10887			482
Итого	5550	за 2013 г. ¹	2909	47123		(47189)	()	x	2843
	5570	за 2012 г. ²	4814	47291		(49196)	()	x	2909

0710005 с. 12

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	За 20 13 ____ г. ¹	За 20 12 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	2967	1820
Расходы на оплату труда	5620	9625	8763
Отчисления на социальные нужды	5630	2170	1916
Амортизация	5640	49	4
Прочие затраты	5650	3530	3039
Итого по элементам	5660		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18341	15542

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	259	1073	(937)	()	395
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.				

0710005 с. 14

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	20 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

Руководитель

(подпись)

Транкин В. И.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Туркина О. П.
(расшифровка подписи)