

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

619000, Российская Федерация, Пермский край,
 г. Кудымкар, ул. Ленина, 27
 ИНН 5981004203 • КПП 598101001 • ОКПО 67284188
 Р/С 40702810049140010852 • К/С 30101810800000000803

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 амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
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.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 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

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. ¹		()		()		()		()
	5150	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		()		()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()		()
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: (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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁵	переоценка		персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴
						персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		персона- льная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>14</u> г. ¹	5440	(3562)	582	()		(308)			6022	(3870)
	5210	за 20 <u>13</u> г. ²	5440	(3356)		()		(206)			5440	(3562)
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
(группа основных средств)		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
(группа основных средств)		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 <u> </u> 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 <u>14</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.			

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			

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 ²	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ²				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г. ¹	1200			()				1200	
	5311	за 20 13 г. ²	1200			()				1200	
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 14 г. ¹	1200			()				1200	
	5310	за 20 13 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	1352	()	2947	(3522)			x	777	()
	5420	за 20 13 г. ²	747	()	3572	(2967)			x	1352	()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()					()
(группа, вид)		за 20 ____ г. ¹		()		()					()
		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:				
(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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности											На конец периода			
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	ееличина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло							
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁴	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁵	погашение	списание на финансовый результат ⁶	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ 12 г. ¹												)
	5521	за 20__ 11 г. ²												)
в том числе:		за 20__ г. ¹		()				()	()		()		()	)
(выд)		за 20__ г. ²		()				()	()		()		()	)
		за 20__ г. ¹		()				()	()		()		()	)
(выд)		за 20__ г. ²		()				()	()		()		()	)
и т.д.												5347	(3521)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20__ 14 г. ¹	5728	(3580)	25089		(25470)	(59)				5728	(3580)	
	5530	за 20__ 13 г. ²	4865	(2727)	31484		(30854)	()	853			0	()	
в т. ч. налоги		за 20__ 14 г. ¹	194	()	4510		(4704)	()				194	()	
		за 20__ 13 г. ²	27		5659		(5465)							
покупатели и зак.		за 20__ 14 г. ²	5391	(3580)	20024		(20073)	(59)				5391	(3580)	
		за 20__ 13 г. ²	4862	(2727)	23829		(24153)		853					
зависы выд.		за 20__ 14 г. ²	143		555		(693)					5	()	
		за 20__ 13 г. ¹	3		7905		(7640)					143	()	
(выд)		за 20__ г. ²		()			()	()					()	
и т.д.											x	5347	(3521)	
Итого	5500	за 20__ 14 г. ¹	5728	(3580)	25089		(30854)	()	853		x	5728	(3580)	
	5520	за 20__ 13 г. ²	4865	(2727)	31484									

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) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20__ г. ¹							
	5571	за 20__ г. ²							
в том числе:		за 20__ г. ¹				()	()	()	
(вид)		за 20__ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20__ 14 г. ¹	2843	44743		(45220)	()		2366
	5580	за 20__ 13 г. ²	2909	47123		(47189)	()		2843
в том числе:		за 20__ 14 г. ¹	715	4528		(4548)			695
налоги		за 20__ 13 г. ²	1453	4726		(5454)			715
прочие кредиторы		За 2014 г.	1579	28966		(29409)			1136
		За 2013 г.	974	31130		(30524)			1579
з/пл.		За 2014 г.	549	11249		(11263)			535
		За 2013 г.	482	11267		(11200)			549
Итого	5550	за 20__ 14 г. ¹	2843	44743		(45220)	()	x	2366
	5570	за 20__ 13 г. ²	2909	47123		(47189)	()	x	2843

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:				
(виб)				
(виб)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 ____ г. ¹	За 20 13 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	3104	2967
Расходы на оплату труда	5620	11249	9625
Отчисления на социальные нужды	5630	2691	2170
Амортизация	5640	37	49
Прочие затраты	5650	1075	3530
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	18156	18341

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	395	859	(1011)	()	243
в том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ¹	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ³
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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910			()	
20 ____ г. ¹					
20 ____ г. ²	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)				()	
20 ____ г. ¹				()	
20 ____ г. ²					
и т.д.					

Руководитель

14 марта

2014



Главный бухгалтер

Турф.

Бурлакова О.П.