

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.)) за 2015 год

**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 <u>15</u> г. ¹		()	224	()		(4)				224	(4)
	5110	за 20 <u>14</u> г. ²		()		()		()					()
в том числе: <i>Программа для создания гарнитур с АШП ASI2UProg</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u>14</u> г. ²		()	224	()		(4)				224	(4)
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u> </u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
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 <u>15</u> г. ¹			()	()	
	5170	за 20 <u>14</u> г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>15</u> г. ¹	224		()	(224)	0
	5190	за 20 <u>14</u> г. ²	147	77	()	()	224
в том числе: Программа для создания гарнитур с АШП ASI2UProg		за 20 <u>15</u> г. ¹	224		()	(224)	0
		за 20 <u>14</u> г. ²	147	77	()	()	224
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>15</u> г. ¹	31132	(14656)	2306	(9)	9	(2275)			33429	(16922)
	5210	за 20 <u>14</u> г. ²	19534	(13557)	12198	(600)	600	(1699)			31132	(14656)
в том числе:		за 20 <u>15</u> г. ¹	14923	(3299)		()		(503)			14923	(3802)
<i>Здания</i>		за 20 <u>14</u> г. ²	5323	(2876)	9600	()		(423)			14923	(3299)
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	1550	(1307)		()		()			1550	(1307)
		за 20 <u>14</u> г. ²	1550	(1230)		()		(77)			1550	(1307)
<i>Машины и оборудование</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	12537	(8698)	2306	(9)	9	(1519)			14834	(10208)
		за 20 <u>14</u> г. ²	10642	(7728)	1957	(62)	62	(1032)			12537	(8698)
<i>Транспортные средства</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	945	(304)		()		(192)			945	(496)
		за 20 <u>14</u> г. ²	827	(810)	641	(523)	523	(17)			945	(304)
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	1142	(1048)		()		(61)			1142	(1109)
		за 20 <u>14</u> г. ²	1157	(913)		(15)	15	(150)			1142	(1048)
<i>Земельные участки</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹	35	()		()		()			35	()
		за 20 <u>14</u> г. ²	35	()		()		()			35	()
и т.д.								()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 <u>14</u> г. ²		()		()		()				()
в том числе:		за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()				()
<i>(группа объектов)</i>		за 20 <u>14</u> г. ²		()		()		()				()
<i>(группа объектов)</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹		()		()		()				()
		за 20 <u>14</u> г. ²		()		()		()				()

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>15</u> г. ¹		2306	()	(2306)	
	5250	за 20 <u>14</u> г. ²		12198	()	(12198)	
в том числе: <i>Сооружения и передаточные устройства</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>14</u> г. ²			()	()	
<i>Машины и оборудование</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹		2306	()	(2306)	
		за 20 <u>14</u> г. ²		1957	()	(1957)	
<i>Транспортные средства</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>14</u> г. ²		641	()	(641)	
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>14</u> г. ²			()	()	
<i>Здания</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u>14</u> г. ²		9600	()	(9600)	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>			
<i>(объект основных средств)</i>			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: <i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9600	9600	
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>15</u> г. ¹				()					
	5311	за 20 <u>14</u> г. ²				()					
в том числе: <i>Паи и акции</i>		за 20 <u>15</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>14</u> г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>15</u> г. ¹				()					
	5315	за 20 <u>14</u> г. ²				()					
в том числе:		за 20 <u>15</u> г. ¹				()					
		за 20 <u>14</u> г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u> </u> г. ¹				()					
	5310	за 20 <u> </u> г. ²				()					

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

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) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. ¹	303	()			()	()		()	303	()
	5521	за 20 14 г. ²	303	()			()	()		()	303	()
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 15 г. ¹	303	()			()	()		()	303	()
		за 20 14 г. ²	303	()			()	()		()	303	()
(вид)		за 20 г. ¹	()	()			()	()		()	()	()
		за 20 г. ²	()	()			()	()		()	()	()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г. ¹	8401	()	3231		(2964)	()			8668	()
	5530	за 20 14 г. ²	9585	()	1019		(2203)	()			8401	()
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 15 г. ¹	6093	()			(2539)	()			3554	()
		за 20 14 г. ²	7960	()			(1867)	()			6093	()
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 15 г. ¹	735	()	2242		()	()			2977	()
		за 20 14 г. ²	2	()	733		()	()			735	()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 15 г. ¹	1	()			(1)	()			0	()
		за 20 14 г. ²	215	()			(214)	()			1	()
Расчеты по налогам и сборам		за 20 15 г. ¹	1	()	888		()	()			889	()
		за 20 14 г. ²	119	()			(118)	()			1	()
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		за 20 15 г. ¹	5	()	101		()	()			106	()
		за 20 14 г. ²	9	()			(4)	()			5	()
Расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 15 г. ¹	1566	()			(424)	()			1142	()
		за 20 14 г. ²	1280	()	286		()	()			1566	()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	8704	()	3231		(2964)	()		x	8971	()
	5520	за 20 14 г. ²	9888	()	1019		(2203)	()		x	8704	()

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 периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную зadolженность
				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 <u>15</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>14</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹				()	()	()	
		за 20 ____ г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>15</u> г. ¹	37363	2657		(1559)	(0)		38461
	5580	за 20 <u>14</u> г. ²	45017	2925		(10579)	()		37363
в том числе:		за 20 <u>15</u> г. ¹	97	167		()	()		264
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>14</u> г. ²	201			(104)	()		97
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>15</u> г. ¹	25673	2469		()	()		28142
		за 20 <u>14</u> г. ²	36148			(10475)	()		25673
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>15</u> г. ¹	397			(77)	()		320
		за 20 <u>14</u> г. ²	281	116		()	()		397
Расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>15</u> г. ¹	6059			(1068)	()		4991
		за 20 <u>14</u> г. ²	4682	1377		()	()		6059
Расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 <u>15</u> г. ¹	35	4		()	()		39
		за 20 <u>14</u> г. ²	25	10		()	()		35
Расчеты по страховым взносам		за 20 <u>15</u> г. ¹	1675			(414)	()		1261
		за 20 <u>14</u> г. ²	1115	560		()	()		1675
Расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 <u>15</u> г. ¹	3427	17		()	()		3444
		за 20 <u>14</u> г. ²	2565	862		()	()		3427
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>15</u> г. ¹	37363	2657		(1559)	(0)	x	38461
	5570	за 20 <u>14</u> г. ²	45017	2925		(10579)	()	x	37363

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 15 ____ г. ¹	За 20 14 ____ г. ²
Материальные затраты	5610	35850	35342
Расходы на оплату труда	5620	64282	59939
Отчисления на социальные нужды	5630	18944	17181
Амортизация	5640	1956	1699
Прочие затраты	5650	8120	9740
Итого по элементам	5660	129152	123901
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	1798	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		2045
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	127354	125946

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 <u>15</u> г. ¹		За 20 <u>14</u> 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)					()	
					()	
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" именуется 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.