

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках за 2014 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 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>14</u> г. ¹	28	(21)	1063			(48)				1091	(69)
	5110	за 20 <u>13</u> г. ²	28	(16)		()		(5)				28	(21)
в том числе: товарный знак		за 20 <u>14</u> г. ¹	28	(21)				(4)				28	(25)
		за 20 <u>13</u> г. ²	28	(16)		()		(5)				28	(21)
запатентованные результаты ОКР		за 20 <u>14</u> г. ¹		()	1063	()		(44)				1063	(44)
		за 20 <u>13</u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
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>14</u> г. ¹	5068	1887	(1695)	(1063)	4197
	5170	за 20 <u>13</u> г. ²	4271	797	(0)	(0)	5068
в том числе:		за 20 <u>14</u> г. ¹	5068	1887	(1695)	(1063)	4197
НИОКР		за 20 <u>13</u> г. ²	4271	797	(0)	(0)	5068
(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> </u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		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 ___ г. ¹		()	()		
	5250	за 20 ___ г. ²		()	()		
в том числе: (группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()		
		за 20 ___ г. ²		()	()		
(группа объектов)		за 20 ___ г. ¹		()	()		
		за 20 ___ 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>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: (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 <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> 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			

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>14</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 <u>13</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе:		за 20 <u>14</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>13</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>14</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 <u>13</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: <i>долговые ц.б.</i>		за 20 <u>14</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 <u>13</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>14</u> г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 <u>13</u> г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
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- 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 <u>14</u> г. ¹		(0)			()	()		()		()
	5521	за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>14</u> г. ¹	49 018	(0)	435 188		(413256)	()			70 950	(0)
	5530	за 20 <u>13</u> г. ²	164 530	(1000)	1 082 312		(1197824)	()			49 018	(0)
в том числе: <i>расчеты с покупателями и заказчиками</i>		за 20 <u>14</u> г. ¹	8 929	(0)	15 767		(24 552)	()			144	(0)
		за 20 <u>13</u> г. ²	129 400	(1000)	161 836		(282 307)	()			8 929	(0)
		за 20 <u>14</u> г. ¹		()			()	()				()
		за 20 <u>13</u> г. ²		()			()	()				()
и т.д.												
Итого	5500	за 20 <u>14</u> г. ¹	49 018	(0)	435 188		(413256)	()			70 950	(0)
	5520	за 20 <u>13</u> г. ²	164 530	(1000)	1 082 312		(1197824)	()			49 018	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 14</u> г. ⁴		На 31 декабря <u>20 13</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 12</u> 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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>14</u> г. ¹				()	()	()	
	5571	за 20 <u>13</u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)		за 20 <u>14</u> г. ¹				()	()	()	
		за 20 <u>13</u> г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>14</u> г. ¹	113 628	423 144		(458 642)	()		78 130
	5580	за 20 <u>13</u> г. ²	194 146	270 893		(351 411)	()		113 628
в том числе: авансы полученные		за 20 <u>14</u> г. ¹	87 285	78 697		(91 000)	()		74 982
		за 20 <u>13</u> г. ²	52 442	93 008		(58 165)	()		87 285
поставщики и подрядчики		за 20 <u>14</u> г. ¹	20 495	296 635		(317 119)	()		11
		за 20 <u>13</u> г. ²	133 036	140 170		(252 711)	()		20 495
прочие кредиторы		за 20 <u>14</u> г. ¹	5 848	47 812		(50 523)	()		3 137
		за 20 <u>13</u> г. ²	8 668	37 715		(40 535)	()		5 848
Итого	5550	за 20 <u>14</u> г. ¹	113 628	423 144		(458 642)	()		78 130
	5570	за 20 <u>13</u> г. ²	194 146	270 893		(351 411)	()		113 628

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Материальные затраты	5610	110 986	116 680
Расходы на оплату труда	5620	52 093	42 724
Отчисления на социальные нужды	5630	10 744	9 324
Амортизация	5640	73	1 655
Прочие затраты	5650	63 769	40 743
Итого по элементам	5660	237 665	211 126
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-63 322
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	23163	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	260 828	147 804

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	52780	45568	(54330)	(470)	43548
в том числе: <i>резервы на гарантийный ремонт</i>		40 000	25 541	(40 000)	()	25 541
<i>резерв на 13 и 14 з/пл</i>		9375	13238	(8917)	(470)	13238
резерв на отпуск		3393	6789	(5413)	()	4769

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>14</u> г. ¹		За 20 <u>13</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.

Генеральный директор

В.М.Лискин

Главный бухгалтер

Т.А.Комарова