

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		поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 13 г. ¹	10	(10)		()		()			10	(10)	
	5110	за 20 12 г. ²	10	(10)		()		()			10	(10)	
в том числе: товарный знак (вид нематериальных активов)	5101	за 20 13 г. ¹	10	(10)		()		()			10	(10)	
	5111	за 20 12 г. ²	10	(10)		()		()			10	(10)	
(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.				

1.5. 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.							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

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 13 г. ¹	3834	15813	(-)	(18478)	1169
	5250	за 20 12 г. ²	22431	9335	(-)	(27932)	3834
в том числе:							
машины и оборудование (группа объектов)	5241	за 20 13 г. ¹	3834	15813	(-)	(18478)	1169
	5251	за 20 12 г. ²	22431	9208	(-)	(27805)	3834
транспортные средства (группа объектов)	5242	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 12 г. ²	-	127	(-)	(127)	-
сооружения и передаточные устройства	5243	за 2013 г.	-	-	-	()	-
	5253	за 2012 г.	-	-	-	()	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2013 г.	-	-	-	()	-
	5254	за 2012 г.	-	-	-	()	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	163	794
в том числе:			
Компрессор №3	5261	163	
система видеонаблюдения	5262		794
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>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2065	2065	2065
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	15846	1615	1615
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5774	20719	37515
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2827	2558	2688
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	87964	83801	70742

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

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 ^Т		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ^Т
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ^Т				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()					
	5311	за 20__ г. ²				()					
в том числе:		за 20__ г. ¹				()					
(группа, вид)		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()					
	5315	за 20__ г. ²				()					
в том числе:		за 20__ г. ¹				()					
(группа, вид)		за 20__ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20__ г. ¹				()					
	5310	за 20__ г. ²				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	22753	9501	24397
в том числе:				
ТМЦ, принятые на ответственное хранение <i>(группа, вид)</i>	5441	20686	7178	23218
материалы в переработке	5442	2067	2323	1179
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	8013	8013	8013
в том числе: готовая продукция <i>(группа, вид)</i>	5446	4698	4698	4698
сырье и материалы	5447	3315	3315	3315

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 ⁹	погашение	слисание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г. ¹	()	()			()	()		()	()	
	5521	за 20__ 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	25211	()			()	()		15370	(5130)	
	5530	за 20 12 г. ²	20558	()			()	()		25211	()	
в том числе: покупатели и заказчики (вид)	5511	за 20 13 г. ¹	18058	()	332368		(339210)	(1381)		9835	(5130)	
	5531	за 20 12 г. ²	8106	()	366897		(356926)	(19)		18058	()	
авансы выданные (вид)	5512	за 20 13 г. ¹	2842	()	171481		(173437)	(118)		768	()	
	5532	за 20 12 г. ²	4422	()	196306		(197862)	(24)		2842	()	
расчеты по лизинговым операциям	5513	за 2013 г.	1083		8040		(7436)			1687		
	5533	за 2012 г.	2824		4244		(5985)			1083		
и т.д.												
Итого	5500	за 20 13 г. ¹	25211	()			()	()	x	15370	(5130)	
	5520	за 20 12 г. ²	20558	()			()	()	x	25211	()	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3612	3612	5351	5351	3334	3334
в том числе: покупатели и заказчики (вид)	5541	2974	2974	4041	4041	3020	3020
авансы выданные	5542	638	638	1310	1310	314	314

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 5571	за 20 <u> </u> г. ¹ за 20 <u> </u> г. ²					() () ()		
в том числе (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹ за 20 <u> </u> г. ²					() () ()		
и т.д.							() () ()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 <u>13</u> г. ¹ за 20 <u>12</u> г. ²	50901 37343				() ()	55195 50901	
в том числе: поставщики и подрядчики (вид)	5561 5581	за 20 <u>13</u> г. ¹ за 20 <u>12</u> г. ²	34815 18053	206504 228024		(207651) (956)		32712	
	5562	за 2013 г.	1804	237950		(210754) (508)		34815	
авансы полученные	5582	за 2012 г.	2537	339377		(238961) (12)		761	
						(340052) (58)		1804	
Итого	5550 5570	за 20 <u>13</u> г. ¹ за 20 <u>12</u> г. ²	50901 37343			() ()	x x	55195 50901	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5590	5396	13279	5779
в том числе:				
<i>поставщики и подрядчики</i>	5591	5086	13023	5647
<i>авансы полученные</i>	5592	310	256	132

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Материальные затраты	5610	114819	116670
Расходы на оплату труда	5620	60920	68082
Отчисления на социальные нужды	5630	18859	20033
Амортизация	5640	10406	9975
Прочие затраты	5650	70378	64014
Итого по элементам	5660	275382	278774
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		2915
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	3665	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	279047	275859

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	4375	(4375)	()	-
в том числе: резерв на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)	5701	-	4375	(4375)	()	-
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	67615	66146	53647
в том числе: имущество, переданное в залог	5811	67615	66102	53507
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 13 г. ¹		За 20 12 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.