

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс.руб)**

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2015 г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24	(24)
	5110	За 2014 г.	24	(23)	-	-	-	(1)	-	-	-	24	(24)
в том числе:													
Товарный знак	5101	За 2015 г.	24	(24)	-	-	-	-	-	-	-	24	(24)
	5111	За 2014 г.	24	(23)	-	-	-	(1)	-	-	-	24	(24)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-

ОДО АК
ИЗДАНИЕ
18

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Всего	5130	24	24	-
в том числе:	5131	24	24	-

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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Согласовано
Генеральный директор
И.И. Иванов
15.12.2015

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	3а 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2014 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2014 г.	-	-	-	-	-

[illegible]

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 2015 г.	312	-	-	-	312
	5250	За 2014 г.	312	-	-	-	312
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	За 2015 г.	312	-	-	-	312
	5251	За 2014 г.	312	-	-	-	312

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

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

Итого: 312

312

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	27993	27993	34209
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	2312	2312	2312
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	14674	14939	15193
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	31230	31230	31230

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	За 2015 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-
	5311	За 2014 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других органи	5302	За 2015 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-
	5312	За 2014 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5315	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Финансовых вложений - итог	5300	За 2015 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-
	5310	За 2014 г.	1994	-	-	-	-	-	-		1994	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Итого: 013

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2015 г.	164790	-	231714	(219824)	-	-	X	176680	-
	5420	3а 2014 г.	162465	-	236036	(233711)	-	-	X	164790	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2015 г.	35672	-	50413	(45515)	-	-	18	40588	-
	5421	3а 2014 г.	30155	-	56543	(51009)	-	-	(17)	35672	-
Товары	5402	3а 2015 г.	20	-	20809	(20809)	-	-	-	20	-
	5422	3а 2014 г.	20	-	1753	(1753)	-	-	-	20	-
Готовая продукция	5403	3а 2015 г.	2895	-	49113	(49110)	-	-	(18)	2880	-
	5423	3а 2014 г.	6492	-	73861	(77475)	-	-	17	2895	-
Основное производство	5404	3а 2015 г.	126203	-	111379	(104390)	-	-	-	133192	-
	5424	3а 2014 г.	125798	-	103879	(103474)	-	-	-	126203	-

Итого: 176680
176680

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2015 г.	32228	-	268603	-	(270725)	(5)	-	-	30101	-
	5530	3а 2014 г.	39188	-	281018	-	(287978)	-	-	-	32228	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2015 г.	13222	-	52566	-	(57624)	(2)	-	-	8162	-
	5531	3а 2014 г.	3845	-	46506	-	(37129)	-	-	-	13222	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2015 г.	14545	-	196414	-	(195896)	-	-	-	15063	-
	5532	3а 2014 г.	22492	-	192257	-	(200204)	-	-	-	14545	-
Расчеты по социальному страхованию	5513	3а 2015 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
	5533	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2015 г.	248	-	435	-	(646)	-	-	-	37	-
	5534	3а 2014 г.	236	-	4600	-	(4588)	-	-	-	248	-
Расчеты с разными дебиторами, кредиторами	5515	3а 2015 г.	4213	-	19177	-	(16559)	(3)	-	-	6828	-
	5535	3а 2014 г.	12611	-	37267	-	(45665)	-	-	-	4213	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	3а 2014 г.	4	-	388	-	(392)	-	-	-	-	-
Итого	5500	3а 2015 г.	32228	-	268603	-	(270725)	(5)	-	-	30101	-
	5520	3а 2014 г.	39188	-	281018	-	(287978)	-	-	-	32228	-

Итого
301000

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.		На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

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)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2015 г.	9000	4144	-	(13144)	-	-	-
	5571	За 2014 г.	6300	28020	-	(25320)	-	-	9000
в том числе:									
Кредитная линия	5552	За 2015 г.	9000	4144	-	(13144)	-	-	-
	5572	За 2014 г.	6300	28020	-	(25320)	-	-	9000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2015 г.	66991	305764	-	(295644)	(6)	-	77105
	5580	За 2014 г.	79222	303779	-	(316010)	-	-	66991
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2015 г.	8043	76977	-	(66606)	-	-	18414
	5581	За 2014 г.	1671	65748	-	(59376)	-	-	8043
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2015 г.	28935	70484	-	(68314)	(2)	-	31103
	5582	За 2014 г.	27822	56881	-	(55768)	-	-	28935
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2015 г.	10631	56323	-	(62281)	-	-	4673
	5583	За 2014 г.	11367	72893	-	(73629)	-	-	10631
Расчеты по социальному страхованию	5564	За 2015 г.	754	7922	-	(7908)	-	-	768
	5584	За 2014 г.	1466	9521	-	(10233)	-	-	754
Расчеты с подотчетными лицами	5565	За 2015 г.	102	6181	-	(6271)	-	-	12
	5585	За 2014 г.	49	1602	-	(1549)	-	-	102
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	За 2015 г.	15502	54071	-	(50489)	(4)	-	19080
	5586	За 2014 г.	21374	36944	-	(42816)	-	-	15502
Краткосрочные кредиты и займы	5567	За 2015 г.	1793	6200	-	(6201)	-	-	1792
	5587	За 2014 г.	9793	28050	-	(36050)	-	-	1793
Проценты по кредитам и займам	5568	За 2015 г.	-	1012	-	(1012)	-	-	-
	5588	За 2014 г.	54	3016	-	(3070)	-	-	-
Расчеты с персоналом	5569	За 2015 г.	1231	26594	-	(26562)	-	-	1263
	5589	За 2014 г.	5626	29124	-	(33519)	-	-	1231
Итого	5550	За 2015 г.	75991	309908	-	(308788)	(6)	X	77105
	5570	За 2014 г.	85522	331799	-	(341330)	-	X	75991

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Всего	5590			

Итого
10 000 000

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	106824	64867
Расходы на оплату труда	5620	25413	27608
Отчисления на социальные нужды	5630	7801	8734
Амортизация	5640	1754	1930
Прочие затраты	5650	24934	39041
Итого по элементам	5660	166726	142180
Изменение остатков (прирост(-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	6993	6320
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	159733	135860

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

RECEIVED
JAN 10 1900
U.S. DEPT. OF AGRICULTURE
BUREAU OF PLANT INDUSTRY

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2564	2449	(2566)	-	2447
в том числе:	5701	2564	2449	(2566)	-	2447

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	2172	45460	22256
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	2172	45460	22256
Выданные - всего	5810	89081	89081	89081
в том числе:				
Здания переданные в залог	5811	47453	47453	47453
Земельные участки	5812	41628	41628	41628

Итого: 22256

Итого: 89081

Итого: 47453

Итого: 41628