

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
по ОАО "Телемеханика" (ИНН 0700000133)
за 2016 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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г. ¹	242	(108)	-	(-)	-	-	(134)
	5110	за 20 15 г. ²	242	(63)	-	(-)	-	-	(89)
в том числе:	5101	за 20 16 г. ¹	19	(19)	-	(-)	-	-	(19)
Товарный знак	5111	за 20 15 г. ²	19	(19)	-	(-)	-	-	(19)
	5101	за 20 16 г. ¹	223	(89)	-	(-)	-	-	(134)
интернет-сайт	5111	за 20 15 г. ²	223	(44)	-	(-)	-	-	(89)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Всего	5120	242	242	242
в том числе:				
Товарный знак	5121	19	19	19
Интернет-сайт		223	223	223

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁶
Всего	5130	19	19	19
в том числе:				
Товарный знак		19	19	19
(из нематериальных активов)				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. ¹	1527	(-)	370	(-)	(-)	(1087)	810	(-)
	5150	за 20 15 г. ²	1848	(-)	1180	(-)	(-)	(1501)	1527	(-)
в том числе:										
НИОКР по тематике АСУ ДД и АСУ ТП	5141	за 20 16 г. ¹	1527	(-)	370	(-)	(-)	(1087)	810	(-)
	5151	за 20 15 г. ²	1848	(-)	1180	(-)	(-)	(1501)	1527	(-)

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 16 г. ¹	2470	1190	(-)	(370)	3290
	5170	за 20 15 г. ²	2341	1309	(-)	(1180)	2470
в том числе:							
НИОКР по тематике АСУ ДД и АСУ ТП	5161	за 20 16 г. ¹	2470	1190	(-)	(370)	3290
	5171	за 20 15 г. ²	2341	1309	(-)	(1180)	2470
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. ¹	73	6	(-)	(-)	79
	5190	за 20 15 г. ²	-	73	(-)	(-)	73
в том числе:							
изобретение "Опора антивандальная"	5181	за 20 16 г. ¹	36	3	(-)	(-)	39
	5191	за 20 15 г. ²	-	36	(-)	(-)	36
изобретение "Светофор светодиодный (пешеходный, транспортный)"	5182	за 20 16 г. ¹	37	3	(-)	(-)	40
	5192	за 20 15 г. ²	-	37	(-)	(-)	37

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 4	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация 6	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 4	первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 4
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г. 1	286290	(100482)	34	(947)	821	(8365)	-	-	286377	(108026)
	5210	за 20 15 г. 2	287483	(87433)	145	(1338)	1324	(14373)	-	-	288200	(100482)
в том числе:												
Здания	5201	за 20 16 г. 1	46201	(18060)	-	(-)	-	(609)	-	-	46201	(18669)
	5211	за 20 15 г. 2	46201	(17461)	-	(-)	-	(599)	-	-	46201	(18060)
Создания	5202	за 20 16 г. 1	12588	(1330)	-	(5)	3	(814)	-	-	12583	(2141)
	5212	за 20 15 г. 2	12588	(517)	-	(-)	-	(813)	-	-	12588	(1330)
предметное имущество	5203	за 20 16 г. 1	587	(406)	-	(-)	-	(9)	-	-	587	(415)
	5213	за 20 15 г. 2	587	(387)	-	(-)	-	(9)	-	-	587	(406)
Машины и оборудование, инструменты	5204	за 20 16 г. 1	224048	(78924)	34	(889)	784	(6707)	-	-	223193	(84847)
	5214	за 20 15 г. 2	225215	(67501)	145	(1312)	1298	(12721)	-	-	224048	(78924)
Транспортные средства	5205	за 20 16 г. 1	1513	(959)	-	(-)	-	(217)	-	-	1513	(1176)
	5215	за 20 15 г. 2	1513	(737)	-	(-)	-	(222)	-	-	1513	(959)
Государственный и муниципальный имущество	5206	за 20 16 г. 1	830	(803)	-	(34)	34	(9)	-	-	796	(778)
	5216	за 20 15 г. 2	856	(820)	-	(26)	26	(9)	-	-	830	(803)
Другие виды основных средств (бюджетный фонд)	5207	за 20 16 г. 1	52	(-)	-	(19)	-	(-)	-	-	33	(-)
	5217	за 20 15 г. 2	52	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	52	(-)
Земельные участки	5208	за 20 16 г. 1	471	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	471	(-)
	5218	за 20 15 г. 2	471	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	471	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 16 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 15 г. 2	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:												
		за 20 16 г. 1	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 15 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 16 г. ¹	1998	5456	(-)	(34)	7420
	5250	за 20 15 г. ²	1998	145	(-)	(145)	1998
в том числе:							
оборудование к установке	5241	за 20 16 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
строительство объектов основных средств	5242	за 20 16 г. ²	1998	5422	(-)	(-)	7420
	5252	за 20 15 г. ¹	1998	-	(-)	(-)	1998
приобретение объектов основных средств	5243	за 20 16 г. ²	-	34	(-)	(34)	-
	5253	за 20 15 г. ¹	-	145	(-)	(145)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 16 г. ¹	за 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
по группе Здания	5261	-	-
по группе машины и оборудование	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	(-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по первоначальной стоимости)	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	13439	13439	13381
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	1556	1556
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию (по остаточной стоимости)	5285	80234	80234	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Иное использование основных средств (имущество МОБ назначения по остаточной стоимости)	5287	-	-	79888

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 корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. ¹	4	4	-	(- -)	-	-	(- -)	4	4	
	5311	за 20 15 г. ²	4	4	-	(- -)	-	-	(- -)	4	4	
в том числе: вклады в УК других организаций	5302	за 20 16 г. ¹	4	4	-	(- -)	-	-	(- -)	4	4	
	5312	за 20 15 г. ²	4	4	-	(- -)	-	-	(- -)	4	4	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. ¹	432	-	-	(- -)	-	-	-	432	-	
	5315	за 20 15 г. ²	-	-	432	(- -)	-	-	-	432	-	
в том числе: предоставленные займы		за 20 16 г. ¹	432	-	-	(- -)	-	-	-	432	-	
		за 20 15 г. ²	-	-	432	(- -)	-	-	-	432	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 16 г. ¹	4	4	-	(- -)	-	-	(- -)	436	4	
	5310	за 20 15 г. ²	4	4	432	(- -)	-	-	(- -)	4	4	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
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 16 г. ¹	104319	(-)	69267	(65300)	-	-	x	104319	(-)	
	5420	за 20 15 г. ²	82423	(-)	106362	(84466)	-	-	x	104319	(-)	
в том числе:												
Сырье, материалы, комплектующие	5401	за 20 16 г. ¹	35735	(-)	29921	(153)	-	-	(32619)	32884	(-)	
	5421	за 20 15 г. ²	37126	(-)	62285	(275)	-	-	(63401)	35735	(-)	
готовая продукция и товары	5402	за 20 16 г. ¹	56220	(-)	83	(58013)	-	-	49657	47947	(-)	
	5422	за 20 15 г. ²	35739	(-)	53	(82226)	-	-	102654	56220	(-)	
расходы будущих периодов	5403	за 20 16 г. ¹	21	(-)	13	(-)	x	-	(22)	12	(-)	
	5423	за 20 15 г. ²	30	(-)	7	(-)	x	-	(16)	21	(-)	
затраты в незавершенном производстве	5404	за 20 16 г. ¹	12343	(-)	39250	(7134)	-	-	(30641)	13818	(-)	
	5424	за 20 15 г. ²	9528	(-)	44017	(1965)	-	-	(35237)	12343	(-)	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
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- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^а	погашение	списание на финансовый результат ^а	изменение величины резерва по сомнительным долгам	списание за счет сумм резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. ¹	-	(-)	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
	5521	за 20 15 г. ²	-	(-)	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. ¹	38 337	(1 365)	111 281	-	(123 830)	(-)	(155)	(70)	-	25 788	(1 140)
	5530	за 20 15 г. ²	44 342	(1 392)	159 485	-	(164 763)	(46)	(654)	(681)	-	38 337	(1 365)
в том числе:													
расчеты по авансам выданным	5511	за 20 16 г. ¹	595	(-)	18 913	-	(17 842)	(-)	(-)	(-)	-	1 666	(-)
	5531	за 20 15 г. ²	12 718	(-)	31 646	-	(43 723)	(46)	(-)	(-)	-	595	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками (62)	5512	за 20 16 г. ¹	24 947	(785)	77 096	-	(94 740)	(-)	(73)	(-)	-	7 303	(712)
	5532	за 20 15 г. ²	21 393	(1 392)	111 190	-	(106 955)	(-)	(74)	(681)	-	24 947	(785)
расчеты с арендаторами и потребителями коммунальных услуг (76)	5513	за 20 16 г. ¹	12 337	(580)	11 441	-	(7 960)	(-)	(82)	(70)	-	15 818	(428)
	5533	за 20 15 г. ²	9 962	(-)	9 725	-	(7 350)	(-)	(580)	(-)	-	12 337	(580)
расчеты с подотчетными лицами	5514	за 20 16 г. ¹	-	(-)	616	-	(616)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)
	5534	за 20 15 г. ¹	14	(-)	1 076	-	(1 090)	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)
прочие дебиторы и кредиторы	5515	за 20 16 г. ¹	458	(-)	3 215	-	(2 672)	(-)	(-)	(-)	-	1 001	(-)
	5535	за 20 15 г. ¹	255	(-)	5 848	-	(5 645)	(-)	(-)	(-)	-	458	(-)
Итого	5500	за 20 16 г. ¹	38 337	(1 365)	111 281	-	(123 830)	(-)	(155)	(70)	-	25 788	(1 140)
	5520	за 20 15 г. ²	44 342	(1 392)	159 485	-	(164 763)	(46)	(654)	(681 ^а)	-	38 337	(1 365)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴		На 31 декабря 20 15 г. ²		На 31 декабря 20 14 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		2556	1542	3984	2619	4782	3390
в том числе: задолженность покупателей и заказчиков	5541	1773	1062	2376	1591	2907	1515

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁷	погашение	списание на финансовый результат ⁸	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	- -	- -	(-) (-)	(-) (-)	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	38281 49923	129271 185054	- 18	(-) (180641)	(-) (16073)	36477 38281
в том числе:								
обязательства перед поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	13110 10245	37893 76814	- -	(35611) (73949)	(-) (-)	15392 13110
обязательства по авансам полученным	5562	за 20 16 г. ¹	8281	32272	-	(30647)	(-)	9906
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5582 5563 5583	за 20 15 г. ² за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	7530 10455 26641	41614 26134 28242	- - 18	(40863) (28761) (29018)	(-) (-) (15428)	8281 7828 10455
обязательства перед персоналом	5564 5584	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	5375 3193	29258 32691	- -	(32285) (30509)	(-) (-)	2348 5375
обяз-ва перед учредителями по выплате дивидендов	5565 5585	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	135 759	223 62	- -	(167) (43)	(-) (643)	191 135
прочая кредиторская задолженность	5566 5586	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	925 1555	3491 5631	- -	(3604) (6259)	(-) (2)	812 925
Итого	5550 5570	за 20 16 г. ¹ за 20 15 г. ²	38281 49923	129271 185054	- 18	(131075) (180641)	(-) (16073)	36477 38281

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ³
Всего	5590	1340	4726	2177
в том числе:				
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5591	1083	2481	1083
прочая кредиторская задолженность	5592	257	365	1094

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Материальные затраты	5610	34779	66427
Расходы на оплату труда	5620	23967	36721
Отчисления на социальные нужды	5630	7155	11149
Амортизация	5640	8125	13983
Прочие затраты	5650	1070	4172
Итого по элементам	5660	75096	132452
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(23296)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	6798	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	81894	109156

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2140	2699	(3393)	(-)	1446
в том числе: Оценочный резерв по отпускам	5701	1981	2526	(3279)	(-)	1228
резерв на гарантийный ремонт	5702	159	173	(114)	(-)	218

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	5	-
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	-	-
залог денежных средств	5802	-	5	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__16__ г. ¹		За 20__15__ 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	-	-	(-)	-
	5920	-	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)					
	20__16__ г. ¹	-	-	(-)	-
	20__15__ г. ²	-	-	(-)	-
	20__16__ г. ¹	-	-	(-)	-
	20__15__ г. ²	-	-	(-)	-
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" именует 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 периодом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за периодом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____
(подпись) А.М. Каиров
(расшифровка подписи)

"13" февраля 2017 г.