

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

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

## 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	накопленная амортизация		Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2015 г.	12 437	(12 367)	-	-	-	(40)	-	-	12 437	(12 407)
	5210	за 2014 г.	12 437	(12 275)	-	-	-	(92)	-	-	12 437	(12 367)
в том числе:												
Машин и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	10 145	(10 108)	-	-	-	(37)	-	-	10 145	(10 145)
	5211	за 2014 г.	10 145	(10 052)	-	-	-	(56)	-	-	10 145	(10 108)
Офисное оборудование	5202	за 2015 г.	153	(153)	-	-	-	-	-	-	153	(153)
	5212	за 2014 г.	153	(153)	-	-	-	-	-	-	153	(153)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	2 139	(2 106)	-	-	-	(3)	-	-	2 139	(2 109)
	5213	за 2014 г.	2 139	(2 071)	-	-	-	(36)	-	-	2 139	(2 106)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-

**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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

## 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		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	61 516 814	488 971 630	-	-	199 712 556	-	-	61 516 814	688 684 186
	5311	за 2014 г.	61 516 814	199 829 889	-	-	289 141 741	-	-	61 516 814	488 971 630
в том числе:											
Акции АО "Полюс" обыкновенные	5302	за 2015 г.	60 111 206	-	-	-	-	-	-	60 111 206	-
	5312	за 2014 г.	60 111 206	-	-	-	-	-	-	60 111 206	-
Акции АО "Полюс" привилегированные	5303	за 2015 г.	1 405 607	-	-	-	-	-	-	1 405 607	-
	5313	за 2014 г.	1 405 607	-	-	-	-	-	-	1 405 607	-
корректировка стоимости акций АО "Полюс"	5304	за 2015 г.	-	488 971 630	-	-	199 712 556	-	-	-	688 684 186
	5314	за 2014 г.	-	199 829 889	-	-	289 141 741	-	-	-	488 971 630
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	942 000	-	-	(942 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	1 000 000	-	-	(58 000)	-	-	-	942 000	-
в том числе:											
Ценные бумаги необращаемые на организованном рынке	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	5307	за 2015 г.	942 000	-	-	(942 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2014 г.	1 000 000	-	-	(58 000)	-	-	-	942 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	62 458 814	488 971 630	-	(942 000)	199 712 556	-	-	61 516 814	688 684 186
	5310	за 2014 г.	62 516 814	199 829 889	-	(58 000)	289 141 741	-	-	62 458 814	488 971 630

**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	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
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	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	585	-	-	(585)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2014 г.	585	-	273	(273)	-	-	X	585	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	585	-	-	(585)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	585	-	273	(273)	-	-	-	585	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

**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 краткосрочную задолженность	учтенная 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	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	146 313	-	543 025	-	(145 187)	(250)	-	-	543 901	-
	5530	за 2014 г.	49 381	-	194 908	-	(97 976)	-	-	-	146 313	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	1 979	-	3 232	-	(1 354)	(250)	-	-	3 607	-
	5532	за 2014 г.	5 687	-	5 798	-	(9 506)	-	-	-	1 979	-
Прочая	5513	за 2015 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2014 г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2015 г.	526	-	170 329	-	(139)	-	-	-	170 716	-
	5534	за 2014 г.	558	-	-	-	(32)	-	-	-	526	-
Дивиденды, НКД и проценты по депозитам	5515	за 2015 г.	143 147	-	369 465	-	(143 147)	-	-	-	369 465	-
	5535	за 2014 г.	19 625	-	188 610	-	(65 088)	-	-	-	143 147	-
Авансы для выплаты дивидендов регистратором	5516	за 2015 г.	658	-	-	-	(547)	-	-	-	111	-
	5536	за 2014 г.	23 509	-	500	-	(23 350)	-	-	-	658	-
Итого	5500	за 2015 г.	146 313	-	543 025	-	(145 187)	(250)	-	X	543 901	-
	5520	за 2014 г.	49 381	-	194 908	-	(97 976)	-	-	X	146 313	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**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.	-	15 000 000	-	-	-	-	15 000 000
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
облигации	5555	за 2015 г.	-	15 000 000	-	-	-	-	15 000 000
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	161 220	964 163	-	(150 829)	(1)	-	974 553
	5580	за 2014 г.	50 434	441 423	24	(180 807)	(24)	-	161 220
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	421	128 813	-	(421)	(1)	-	128 812
	5581	за 2014 г.	22 379	895	-	(22 853)	-	-	421
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	141 289	-	-	(141 289)	-	-	-
	5583	за 2014 г.	717	279 444	-	(138 872)	-	-	141 289
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	3 800	24	(3 800)	(24)	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по выплате дивидендов	5567	за 2015 г.	19 510	-	-	(9 119)	-	-	10 390

	5587	за 2014 г.	27 270	-	-	(7 760)	-	-	19 510
расчеты по оплате труда	5588	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2014 г.	69	7 453	-	(7 522)	-	-	-
проценты по облигациям	5589	за 2015 г.	-	835 350	-	-	-	-	835 350
	5589	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	161 220	15 964 163	-	(150 829)	(1)	X	15 974 553
	5570	за 2014 г.	50 434	441 423	24	(180 807)	(24)	X	161 220

**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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	34 714	7 453
Отчисления на социальные нужды	5630	7 072	1 389
Амортизация	5640	40	92
Прочие затраты	5650	74 866	14 656
Итого по элементам	5660	116 692	23 591
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	116 692	23 591

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 972	48 764	(7 716)	-	50 020
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-