

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 9 месяцев 2015 года

**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		начислено амортиза-ции	убыток от обесце- нения	переоценка				
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен- ная амортиза- ция			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>15</u> г. ¹	15	(15)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	15	(15)	
	5110	за 20 <u>14</u> г. ²	15	(15)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	15	(15)	
	в том числе:	5101	за 20 <u>15</u> г. ¹	15	(15)	-	(-)	-	(-)	-	-	15	(15)	
Товарный знак	5111	за 20 <u>14</u> г. ²	15	(15)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	15	(15)	
и т.д.														

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		часть стоимости, на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	9 700	(-)	-	(-)	7 275	(-)	2 425	(-)	(-)
	5150	за 20 14 г. ²	5 010	(-)	13 150	(-)	8 460	(-)	9 700	(-)	(-)
в том числе:	5141	за 20 15 г. ¹	1 850	(-)	-	(-)	1 162	(-)	688	(-)	(-)
производство КП	5151	за 20 14 г. ²	2 960	(-)	2 750	(-)	3 860	(-)	1 850	(-)	(-)
производство двигателей	5142	за 20 15 г. ¹	7 850	(-)	-	(-)	6 113	(-)	1 737	(-)	(-)
	5151	за 20 14 г. ²	2 050	(-)	10 400	(-)	4 600	(-)	7 850	(-)	(-)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

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 исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 15 г. ¹	-	1 650	(-)	(-)	1 650
в том числе:	5170	за 20 14 г. ²	9 700	3 450	(-)	(13 150)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.							

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 ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 15 г. ¹	2 877 928	(1 843 833)	17 793	(69 334)	67 707	(49 418)	-	-	2 826 387	(1 825 544)
в том числе:	5210	за 20 14 г. ²	2 677 862	(1 836 234)	12 554	(76 053)	70 983	(78 582)	263 565	-	2 877 928	(1 843 833)
Здания	5201	за 20 15 г. ¹	854 129	(291 145)	296	(-)	-	(7 036)	-	-	854 425	(298 181)
	5211	за 20 14 г. ²	855 648	(281 333)	-	(1 519)	17	(9 829)	-	-	854 129	(291 145)
Сооружения	5202	за 20 15 г. ¹	146 648	(125 643)	-	(663)	224	(1 253)	-	-	145 985	(126 672)
	5212	за 20 14 г. ²	148 959	(125 102)	-	(2 311)	1 370	(1 911)	-	-	146 648	(125 643)
Передаточные устройства	5203	за 20 15 г. ¹	98 705	(78 945)	-	(2 785)	2 783	(1 667)	-	-	95 920	(77 829)
	5213	за 20 14 г. ²	106 166	(83 776)	-	(7 461)	7 121	(2 290)	-	-	98 705	(78 945)
Машины и оборудование	5204	за 20 15 г. ¹	1 367 045	(1 222 373)	10 646	(62 347)	61 162	(35 585)	-	-	1 315 344	(1 196 796)
	5214	за 20 14 г. ²	1 416 680	(1 222 867)	8 730	(58 365)	57 524	(57 030)	-	-	1 367 045	(1 222 373)
Транспортные средства	5205	за 20 15 г. ¹	53 210	(42 838)	6 736	(2 866)	2 865	(2 186)	-	-	57 080	(42 159)
	5215	за 20 14 г. ²	54 911	(42 023)	2 474	(4 175)	2 937	(3 752)	-	-	53 210	(42 838)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 15 г. ¹	12 359	(11 101)	-	(197)	197	(163)	-	-	12 162	(11 067)
	5216	за 20 14 г. ²	12 097	(11 765)	1 127	(865)	865	(201)	-	-	12 359	(11 101)
Многолетние насаждения	5207	за 20 15 г. ¹	3 608	(3 067)	-	(-)	-	(62)	-	-	3 608	(3 129)
	5217	за 20 14 г. ²	3 608	(2 985)	-	(-)	-	(82)	-	-	3 608	(3 067)
Другие виды основных средств	5208	за 20 15 г. ¹	71 184	(68 721)	115	(476)	476	(1 466)	-	-	70 823	(69 711)
	5218	за 20 14 г. ²	72 110	(66 383)	223	(1 149)	1 149	(3 487)	-	-	71 184	(68 721)
Земельные участки	5209	за 20 15 г. ¹	271 040	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	271 040	(-)
	5219	за 20 14 г. ²	7 683	(-)	-	(208)	-	(-)	263 565	-	271 040	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Прочие внеоборотные активы

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 15 г. ¹	130 588	23 723	(-)	(27 689)
в том числе:	5250	за 20 14 г. ²	132 137	40 745	(514)	(41 780)
Приобретение основных средств, нематериальных активов	5241	за 20 15 г. ¹	10 272	10 836	(-)	(15 674)
	5251	за 20 14 г. ²	12 273	9 392	(-)	(11 393)
Строительство объектов, выполняемых подрядным способом	5242	за 20 15 г. ¹	115 653	2 615	(-)	(444)
	5252	за 20 14 г. ²	97 312	19 646	(144)	(1 161)
Строительство объектов, выполняемых хозяйственным способом	5243	за 20 15 г. ¹	824	296	(-)	(296)
	5253	за 20 14 г. ²	1 194	-	(370)	(-)
Авансы, выданные в качестве инвестиций во внеоборотные активы	5244	за 20 15 г. ¹	3 839	2 753	(-)	(5 702)
	5254	за 20 14 г. ²	11 658	7 018	(-)	(14 837)
Оборудование к установке	5245	за 20 15 г. ¹	-	4 194	(-)	(4 194)
	5255	за 20 14 г. ²	-	1 239	(-)	(1 239)
Незаконченные и неоформленные НИОКР	5246	за 20 15 г. ¹	-	1 650	(-)	(-)
	5256	за 20 14 г. ²	9 700	3 450	(-)	(13 150)
Приобретение основных средств по договору лизинга	5247	за 20 15 г. ¹	-	1 379	(-)	(1 379)
	5257	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	32 828	33 599	33 518
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 379	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	207 619	262 900	279 013
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	60 175	60 175	6 801
Иное использование основных средств (ответственное хранение)	5286	87 540	87 915	87 915
Иное использование основных средств (залог)	5287	410 250	552 388	509 718

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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>15</u> г. ¹	31 092	-	(- -)	-	-	-	-	31 092	-	
	5311	за 20 <u>14</u> г. ²	31 092	-	(- -)	-	-	-	-	31 092	-	
	5302	за 20 <u>15</u> г. ¹	31 061	-	(- -)	-	-	-	-	31 061	-	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	5312	за 20 <u>14</u> г. ²	31 061	-	(- -)	-	-	-	-	31 061	-	
	53021	за 20 <u>15</u> г. ¹	31 052	-	(- -)	-	-	-	-	31 052	-	
	53121	за 20 <u>14</u> г. ²	31 052	-	(- -)	-	-	-	-	31 052	-	
	5303	за 20 <u>15</u> г. ¹	31	-	(- -)	-	-	-	-	31	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	5303	за 20 <u>14</u> г. ²	31	-	(- -)	-	-	-	-	31	-	
	5304	за 20 <u>15</u> г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
	5314	за 20 <u>14</u> г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 20 <u>15</u> г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 20 <u>14</u> г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
		за 20 <u>15</u> г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
		за 20 <u>14</u> г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>15</u> г. ¹	31 092	-	(- -)	-	-	-	-	31 092	-	
	5310	за 20 <u>14</u> г. ²	31 092	-	(- -)	-	-	-	-	31 092	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	363 057	(342)	3 514 441	(3 490 320)	(325)	-	x		387 178	(17)
	5420	за 20 14 г. ²	415 337	(341)	4 054 287	(4 106 567)	1	-	x		363 057	(342)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 15 г. ¹	142 542	(336)	738 670	(730 061)	(325)	-	-		151 151	(11)
	5421	за 20 14 г. ²	163 259	(335)	754 777	(775 494)	1	-	-		142 542	(336)
Затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	5402	за 20 15 г. ¹	166 566	(6)	1 529 505	(1 526 976)	-	-	-		169 095	(6)
	5422	за 20 14 г. ²	183 397	(6)	1 821 227	(1 838 058)	(-)	-	-		166 566	(6)
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 15 г. ¹	53 033	(-)	1 246 118	(1 232 472)	-	-	-		66 679	(-)
	5423	за 20 14 г. ²	68 162	(-)	1 477 253	(1 492 382)	-	-	-		53 033	(-)
Расходы будущих периодов	5404	за 20 15 г. ¹	916	(-)	148	(811)	-	-	-		253	(-)
	5424	за 20 14 г. ²	519	(-)	1 030	(633)	-	-	-		916	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восстанов- ление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 15 г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 14 г. ²		()			()	()		()		()
в том числе:												
(вид)												
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г. ¹	170 356	(3 080)	2 284 587	-	(2 230 846)	(7)	222	-	224 090	(3 302)
	5530	за 20 14 г. ²	127 594	(2 598)	2 553 013	-	(2 510 073)	(178)	482	-	170 356	(3 080)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 15 г. ¹	125 634	(3 080)	1 815 075	-	(1 782 672)	(-)	222	-	158 037	(3 302)
	5531	за 20 14 г. ²	70 191	(2 598)	2 047 818	-	(1 992 375)	(-)	482	-	125 634	(3 080)
Авансы выданные	5512	за 20 15 г. ¹	25 270	(-)	452 209	-	(425 811)	(1)	-	-	51 667	(-)
	5532	за 20 14 г. ²	43 139	(-)	463 564	-	(481 325)	(108)	-	-	25 270	(-)
Прочие дебиторы	5513	за 20 15 г. ¹	19 452	(-)	17 303	-	(22 363)	(6)	-	-	14 386	(-)
	5533	за 20 14 г. ²	14 264	(-)	41 631	-	(36 373)	(70)	-	-	19 452	(-)
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	170 356	(3 080)	2 284 587	-	(2 230 846)	(7)	222	x	224 090	(3 302)
	5520	за 20 14 г. ²	127 594	(2 598)	2 553 013	-	(2 510 073)	(178)	482	x	170 356	(3 080)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540		3 779		3 926		3 401
в том числе: от 3 до 6 месяцев	5541		148		228		208
в том числе: более 6 месяцев	5542		3 631		3 698		3 193

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
						погашение	списание на финансовый результат ⁹		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 15 г. ¹				(-)	(-)	(-)	
(вид)		за 20 14 г. ²				(-)	(-)	(-)	
Краткосрочная кредитор- ская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	282 019	1 998 835	-	(1 964 834)	(119)	-	315 901
	5580	за 20 14 г. ²	304 578	2 335 344	-	(2 357 532)	(371)	-	282 019
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 15 г. ¹	122 878	1 166 651	-	(1 173 127)	(66)	-	116 336
	5581	за 20 14 г. ²	136 446	1 376 201	-	(1 389 568)	(201)	-	122 878
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 15 г. ¹	18 820	305 629	-	(301 510)	(-)	-	22 939
	5582	за 20 14 г. ²	15 758	372 778	-	(369 716)	(-)	-	18 820
Задолженность перед госу- дарственными внебюджетными фондами	5563	за 20 15 г. ¹	55 791	111 871	-	(84 035)	(-)	-	83 627
	5583	за 20 14 г. ²	78 609	119 853	-	(142 671)	(-)	-	55 791
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 15 г. ¹	72 049	159 706	-	(158 379)	(-)	-	73 376
	5584	за 20 14 г. ²	60 629	186 118	-	(174 698)	(-)	-	72 049
Прочие кредиторы	5565	за 20 15 г. ¹	12 481	254 978	-	(247 783)	(53)	-	19 623
	5585	за 20 14 г. ²	13 136	280 394	-	(280 879)	(170)	-	12 481
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	282 019	1 998 835	-	(1 964 834)	(119)	x	315 901
	5570	за 20 14 г. ²	304 578	2 335 344	-	(2 357 532)	(371)	x	282 019

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5590	28 443	33 287	83 822
в том числе: от 3 до 6 месяцев	5591	17 050	19 975	27 079
в том числе: более 6 месяцев	5592	11 393	13 312	56 743

6. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 9 месяцев 2015 г. ¹	3а 9 месяцев 2014 г. ²
Материальные затраты	5610	887 710	739 709
Расходы на оплату труда	5620	289 580	263 595
Отчисления на социальные нужды	5630	93 199	82 736
Амортизация	5640	48 755	60 492
Прочие затраты	5650	94 661	101 449
Итого по элементам	5660	1 413 905	1 247 981
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-5 202	5 231
незавершенного производства	5680	-3 262	8 925
готовой продукции	5681	-1 961	-4 032
прочее (расходы будущих периодов)	5682	21	338
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 408 703	1 253 212

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Код	3а 9 месяцев 2015г.	3а 9 месяцев 2014г.
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341	450	прибыль убыток
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342	21 109	прибыль убыток
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343	9 922	25 399
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344	260	673
Отчисления в оценочные резервы	2345	2 476	55 97
Списание дебиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346	119	351 123

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	18 878	28 274	(31 714)	(-)	15 438
в том числе:						
Резерв предстоящей оплаты отпусков	5701	18 878	25 118	(28 558)	(-)	15 438
Резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию продукции	5702	-	3 156	(3 156)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810	-	552 388	509 718
в том числе:				
АКБ "Транскапиталбанк" (ЗАО)	5811		409 751	367 581
ЗАО "НОМОС-Банк"	5812		142 137	142 137
ОАО "Россельхозбанк"	5813		500	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ¹	3а 20 14 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		()

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (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 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.



Руководитель

В. М. Грибанов
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л. В. Кузнецова
(расшифровка подписи)

" 16 октября 2015 г.