

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
(тыс. руб.) АО "МПО им. И. Румянцева"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					выбыло				пероценка					
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 15 г. ¹	2519	(1752)	-	(-)	-	(227)	-	-	-	2519	(1979	
	5110	за 20 14 г. ²	2447	(1530)	72	(-)	-	(222)	-	-	-	2519	(1752	
в том числе:		за 20 15 г. ¹	2221	(1551)	-	(-)	-	(192)	-	-	-	2221	(1944	
патент		за 20 14 г. ²	2149	(1365)	72	(-)	-	(187)	-	-	-	2221	(1551	
		за 20 15 г. ¹	298	(201)	-	(-)	-	(35)	-	-	-	298	(35	
товарные знаки		за 20 14 г. ²	298	(165)	-	(-)	-	(35)	-	-	-	298	(201	
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5120	2519	2519	2447
в том числе:				
патент		2221	2221	2149
товарные знаки		298	298	298
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5130	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)		-	-
(вид нематериальных активов)		-	-
и т.д.			

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расход
НИОКР - Всего	5140	за 20 15 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:			за 20 15 г. ¹	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)			за 20 14 г. ²	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
			за 20 15 г. ¹	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)			за 20 14 г. ²	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
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 15 г. ¹	-	9180	(-)	(-)	9180
	5170	за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 15 г. ¹	-	4848	(-)	(-)	4848
Затраты на изобретение первоначального комплекта оснастки и инструмента		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Разработка технологической документации		за 20 15 г. ¹	-	4312	(-)	(-)	4312
		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Доработка конструкторской документации		за 20 15 г. ¹	-	20	(-)	(-)	20
		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
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	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 15 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
И т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 15 г. ¹	1337680	(869927)	412536	(39510)	29883	(82280)	-	-	1710706	(922324)
	5210	за 20 14 г. ²	1248704	(852675)	127406	(38430)	38401	(55653)	-	-	1337680	(869927)
в том числе:		за 20 15 г. ¹	274871	(188244)	5947	(0)	0	(3329)	-	-	280818	(191573)
		за 20 14 г. ²	273028	(185085)	1843	(0)	0	(3159)	-	-	274871	(188244)
здания и сооружения		за 20 15 г. ¹	1028071	(681683)	399976	(30253)	29883	(78951)	-	-	1397794	(730751)
		за 20 14 г. ²	937777	(667590)	122402	(32108)	38401	(52494)	-	-	1028071	(681683)
другие виды ОС		за 2015 г.	34738	-	6613	9257	-	-	-	-	32094	-
		за 2014 г.	37899	-	3161	6322	-	(-)	-	-	34738	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
И т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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__ 15__ г. ¹	95426	327141	(1588)	(405821)	15158
	5250	за 20__ 14__ г. ²	5036	225293	(1266)	(133637)	95426
В том числе:		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20__ г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
В том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
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</u> декабря 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
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	2648824	1225992	1225992
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	122784	122784	69238

3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

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)		начисление 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 15 г. ¹	11	10	-	(10)	10	-	-	1	0	
	5311	за 20 14 г. ²	11	10	-	(-)	-	-	-	11	10	
в том числе: (группа, вид)		за 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
		за 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
и т.д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹	-	-	80000	(40000)	-	-	-	40000	-	
	5315	за 20 14 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
в том числе: (группа, вид)		за 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
		за 20 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
и т.д.			-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 20 15 г. ¹	11	10	80000	(40010)	10	-	-	40001	0	
	5310	за 20 14 г. ²	11	10	-	(-)	-	-	-	11	10	

сумма продаж и товаров для перепродажи		за 20 15 г. ¹	1213	(-)	3529441	(3530618)	-	-	36	(-)
		за 20 14 г. ²	836	(-)	3367540	(3367163)	-	-	1213	(-)
расходы будущих периодов		за 2015 г.	0	-	0	(0)	-	-	0	-
		за 2014 г.	60722	-	2500	(63222)	-	-	0	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
(срочно, euro)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
В том числе:				
(срочно, euro)		-	-	-
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:	
			утренняя по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восста-новление резерва	перевод из долго-в кратко-срочную задолжен-ность	утренняя по условиям договора	величин- резерв по сомн- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 __ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 __ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 __ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 __ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
(евр)		за 20 __ г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 __ г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г. ¹	561276	(-)	4285253	-	(4079398)	(3043)	-	-	764088	(-)
	5530	за 20 14 г. ²	530295	(-)	2916324	-	(2885343)	(-)	-	-	561276	(-)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 15 г. ¹	480731	(-)	3548365	-	(3314949)	(1486)	-	-	712661	(-)
		за 20 14 г. ²	463646	(-)	2511354	-	(2494269)	(-)	-	-	480731	(-)
прочая		за 20 15 г. ¹	80545	(-)	736888	-	(764449)	(1557)	-	-	51427	(-)
		за 20 14 г. ²	66649	(-)	404970	-	(391074)	(-)	-	-	80545	(-)
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	561276	(-)	4285253	-	(4079398)	(3043)	-	x	764088	(-)
	5520	за 20 14 г. ²	530295	(-)	2916324	-	(2885343)	(-)	-	x	561276	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ⁴		На 31 декабря 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
более 6 месяцев		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конц. периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
	5571	за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
в том числе: (евд)		за 20 ____ г. ¹	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
		за 20 ____ г. ²	-	-	(-)	(-)	(-)	-	
и т.д.			-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	307774	4255302	-	(4088429)	(-)	474647	
	5580	за 20 14 г. ²	214105	3001488	-	(2907819)	(-)	307774	
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20 15 г. ¹	48018	1553061	-	(1534905)	(-)	66174	
		за 20 14 г. ²	29042	913571	-	(894595)	(-)	48018	
задолженность перед персоналом организации		за 2015 г.	51425	983168	-	(975399)	(-)	59194	
		за 2014 г.	40948	871581	-	(861104)	(-)	51425	

задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 2015 г.	24417	293513	-	(289993)	(-)	-	27937
		за 2014 г.	20855	256188	-	(252626)	(-)	-	24417
задолженность по налогам и сборам		за 2015 г.	42244	582587	-	(474148)	(-)	-	150683
		за 2014 г.	51062	569042	-	(577860)	(-)	-	42244
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов		за 2015 г.	16650	162355	-	(45640)	(-)	-	133365
		за 2014 г.	12642	29116	-	(25108)	(-)	-	16650
прочие		за 2015 г.	125020	680618	-	(768344)	(-)	-	37294
		за 2014 г.	59556	361990	-	(296526)	(-)	-	125020
Итого	5550	за 20 15 г. ¹	307774	4255302	-	(4088429)	(-)	x	474647
	5570	за 20 14 г. ²	214105	3001488	-	(2907819)	(-)	x	307774

Задолженность по кредитам и займам

№ пп	Кредитор	Договор	Дата выдачи по договору	Дата погашения по договору	Сумма	Сумма залоговой стоимости
Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2015 г.						
1	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5985/13 от 09.09.13	09.09.2013	07.09.2016	50 000 000	69 238 431р.
2	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-6278/14 от 09.01.14	09.01.2014	30.12.2016	45 000 000	53 546 496р.
3	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-714/15 от 13.01.15	13.01.2015	12.01.2018	50 000 000	
4	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-7253/15 от 31.03.15	01.04.2015	02.04.2018	75 000 000	
5	ОАО Банк Зенит	003/07/МТОР	07.06.2013	06.06.2016	130 000 000	
6	ОАО Банк Зенит	004/07/МТОР	18.12.2013	16.12.2016	70 000 000	
Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2014 г.						
1	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5183/12 от 28.08.12	28.08.2012	27.08.2015	50 000 000	56 000 000р.
2	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5359/12 от 15.11.12	15.11.2012	13.11.2015	30 000 000	33 600 000р.
3	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5433/12 от 12.12.12	12.12.2012	11.12.2015	15 000 000	16 800 000р.
4	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-6278/14 от 09.01.14	09.01.2014	30.12.2016	45 000 000	53 546 496р.
5	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-7052/14 от 10.12.14	10.12.2014	12.01.2015	50 000 000	
6	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5928/13 от 08.06.13	08.08.2013	07.08.2015	70 000 000	78 400 000р.
7	ЗАО КБ «Нацинвестпромбанк»	K-5985/13 от 09.09.13	09.09.2013	07.09.2016	50 000 000	69 238 431р.
8	ОАО Банк Зенит	003/07/МТОР	07.06.2013	06.06.2016	130 000 000	
9	ОАО Банк Зенит	004/07/МТОР	18.12.2013	16.12.2016	70 000 000	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)		-	-	-
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹	За 20__ г. ²
Материальные затраты	5610	607435	501354
Расходы на оплату труда	5620	946043	833278
Отчисления на социальные нужды	5630	286680	238802
Амортизация	5640	73859	54128
Прочие затраты	5650	141049	100829
Итого по элементам	5660	2055066	1728391
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	185590	127461
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	87325
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2240656	1855852

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	22391	149535	(126254)	(-)	45672
в том числе:		17	33061	(33078)	(-)	0
Выслуга лет		22374	116474	(93176)	(-)	45672
Отпуска		-	-	-	-	-
и т.д.						

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	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(евр)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	122784	307584	376938
в том числе:		122784	122784	69238
Основные средства		-	184800	307700
Имущ. права		-	-	-
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__15__ г. ¹		За 20__14__ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	17480		11143	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	17480		11143	
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)	20__ г. ¹			()	
	20__ г. ²			()	
и т.д.					



Генеральный директор
Главный бухгалтер

Халфун Л.М.
Будникова А.Б.

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, представляющий 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 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.