

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ОАО "Тяжпрессмаш" за 2015г. (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()
	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)	за 20__ г. ¹		()		()		()				()
	за 20__ г. ²		()		()		()				()
И т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
в том числе:	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
(объект, группа объектов)	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()
И т.д.								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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 в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
(объект, группа объектов) и т.д.	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
(объект, группа объектов)	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()
(объект, группа объектов) и т.д.	за 20__ г. ¹			()	()
	за 20__ г. ²			()	()

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе: Здания	за 20 15 г.	775567	(470992)	140021	(10030)	9642	(49363)			905558	(510713)
	за 20 14 г.	731948	(427522)	69530	(25911)	11726	(55196)			775567	(470992)
	за 20 15 г.	108538	(52132)		(157)	105	(1478)			108381	(53505)
	за 20 14 г.	108538	(50644)		()		(1488)			108538	(52132)
	за 20 15 г.	32246	(26573)	133	()		(732)			32379	(27305)
Соружения и передаточные устройства Машины и оборудование	за 20 14 г.	32096	(25871)	150	()		(702)			32246	(26573)
	за 20 15 г.	467816	(297875)	42969	(3213)	3208	(39021)			507572	(333688)
	за 20 14 г.	407690	(261161)	61305	(1179)	854	(37568)			467816	(297875)
	за 20 15 г.	100434	(81519)	1517	(6660)	6329	(7237)			95291	(82427)
	за 20 14 г.	110313	(77945)	4280	(14159)	10872	(14446)			100434	(81519)
Транспортные средства Инвентарь	за 20 15 г.	1659	(1313)	140	()		(222)			1799	(1535)
	за 20 14 г.	1659	(1080)		()		(233)			1659	(1313)
	за 20 15 г.	34347	(11580)	94989	()		(673)			129336	(12253)
	за 20 14 г.	40382	(10821)	3630	(9665)		(759)			34347	(11580)
	за 20 15 г.	30527	()	273	()		()			30800	()
Земельные участки	за 20 14 г.	31270	()	165	(908)		()			30527	()
	за 20 15 г.		()		()		()				()
	за 20 14 г.		()		()		()				()
	за 20 15 г.		()		()		()				()
	за 20 14 г.		()		()		()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе: (группа объектов)	за 20 15 г.		()		()		()				()
	за 20 14 г.		()		()		()				()
	за 20 15 г.		()		()		()				()
	за 20 14 г.		()		()		()				()
	за 20 15 г.		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 15 г.	275716	201485	(505)	(265152)	211544
в том числе:	за 20 14 г.	258139	218532	(123933)	(77022)	275716
Здания и сооружения	за 20 15 г.	39952	5649	()	(1707)	43894
Машины и оборудование	за 20 14 г.	41247	12766	()	(14061)	39952
	за 20 15 г.	22390	32985	()	(43114)	12261
	за 20 14 г.	42447	43168	(264)	(62961)	22390
Строительство жилья	за 20 15 г.	213110	161028	(505)	(218508)	155125
	за 20 14 г.	173856	162598	(123344)	()	213110
Прочее	за 20 15 г.	264	1823	()	(1823)	264
	за 20 14 г.	589	()	(325)	()	264

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

Наименование показателя	3а 20 г. ¹	3а 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	13564	14452	14322
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено) перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	за 20 <u>15</u> г.	16828		252	(12988)				4092	
	за 20 <u>14</u> г.	21583			(4755)				16828	
в том числе:	за 20 <u>15</u> г.	5975			(2475)				3500	
Предоставленные займы	за 20 <u>14</u> г.	10730			(4755)				5975	
Вклады в уставные капиталы других организаций	за 20 <u>15</u> г.	102			()				102	
	за 20 <u>14</u> г.	102			()				102	
Ценные бумаги других организаций	за 20 <u>15</u> г.	10751		252	(10513)				490	
	за 20 <u>14</u> г.	10751			()				10751	
Краткосрочные - всего	за 20 <u>15</u> г.	0			(0)				0	
	за 20 <u>14</u> г.	0			(0)				0	
в том числе:	за 20 <u>15</u> г.	0			(0)				0	
Предоставленные займы	за 20 <u>14</u> г.	0			()				0	
и т.д.										
Финансовых вложений - итого	за 20 <u>15</u> г.	16828		252	(12988)				4092	
	за 20 <u>14</u> г.	21583		0	(4755)				16828	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в		на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г.	90178	()			()	()		()	20445	()
	за 20 <u>14</u> г.	51399	()			()	()		()	90178	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>15</u> г.	87006	()			()	()		()	15237	()
	за 20 <u>14</u> г.	48653	()			()	()		()	87006	()
Авансы выданные	за 20 <u>15</u> г.	3172	()			()	()		()	5208	()
	за 20 <u>14</u> г.	2746	()			()	()		()	3172	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г.	672542	()			()	()			987395	()
	за 20 <u>14</u> г.	611518	()			()	()			672542	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>15</u> г.	571755	()			()	()			892813	()
	за 20 <u>14</u> г.	487657	()			()	()			571755	()
Авансы выданные	за 20 <u>15</u> г.	45838	()			()	()			34141	()
	за 20 <u>14</u> г.	45853	()			()	()			45838	()
Прочая	за 20 <u>15</u> г.	54949	()			()	()			60441	()
	за 20 <u>14</u> г.	78008	()			()	()			54949	()
Итого	за 20 <u>15</u> г.	762720	()			()	()		x	1007840	()
	за 20 <u>14</u> г.	662917	()			()	()		x	762720	()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 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						
в том числе:						
(вс)						
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	погашение		списание на финансовый результат ⁹			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г.	0			()	()		200000	
	за 20 <u>14</u> г.	0			()	()		0	
в том числе: Целевой заём (фед. бюджет)	за 20 <u>15</u> г.	0			()	()		200000	
	за 20 <u>14</u> г.	0			()	()		0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г.	744601			()	()		816640	
	за 20 <u>14</u> г.	731277			()	()		744601	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>15</u> г.	205507			()	()		226387	
	за 20 <u>14</u> г.	137794			()	()		205507	
Расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>15</u> г.	85445			()	()		106100	
	за 20 <u>14</u> г.	71089			()	()		85445	
Расчеты с государственными внебюджетными фондами	за 20 <u>15</u> г.	50642			()	()		45504	
	за 20 <u>14</u> г.	33278			()	()		50642	

Лица с персоналом организации	за 20 15 г.	50217				() () ()	51710
	за 20 14 г.	47527				() () ()	50217
Авансы полученные	за 20 15 г.	241360				() () ()	162930
	за 20 14 г.	296236				() () ()	241360
Расчеты с участниками (учредителями)	за 20 15 г.	4030				() () ()	5009
по выплате доходов	за 20 14 г.	3953				() () ()	4030
Кредиты	за 20 15 г.	107400				() () ()	219000
	за 20 14 г.	141400				() () ()	107400
Итого	за 20 15 г.	744601				() () ()	1016640
	за 20 14 г.	731277				() () ()	744601

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 15 г. ¹	3а 20 14 г. ²
Материальные затраты	1646448	1256121
Расходы на оплату труда	814772	803126
Отчисления на социальные нужды	267557	262645
Амортизация	46263	52085
Прочие затраты	67219	109201
Итого по элементам	2842259	2483178
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-10649	43420
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2831610	2526598

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего					
в том числе:					
(вид оценочного обязательства)					
(вид оценочного обязательства)					
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
и т.д.			
Выданные - всего	751884	189650	130000
в том числе:			
имущество переданное под залог	751884	189650	130000
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		(____)	
	20 ____ г. ²		(____)	
в том числе:	20 ____ г. ¹		(____)	
(наименование цели)	20 ____ г. ²		(____)	
и т.д.				

Генеральный директор _____ А.М.Володин

Главный бухгалтер _____ Т.Д.Ануфриева



Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" указывается 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 "Накопленная амортизация" именуется 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 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.