

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

АО "Императорский фарфоровый завод"  
ИНН - 7811000276

Приложение к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

07/10/05 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Величина резерва под снижение стоимости	Изменения за период						На конец периода			
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка				
		первоначальная	накопленная амортизация			первоначальная	накопленная амортизация			первоначальная	накопленная	первоначальная	накопленная амортизация и убытки	Величина резерва
Нематериальные активы - всего	за 20 16 г. <sup>1</sup>	69651	( 23387 )	11151	6100	( 2210 )	135	( 3416 )	548			95843	( 26668 )	(10603)
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	65877	( 21319 )	0	6063	( 12295 )	2415	( 4483 )	( 11151 )			69651	( 23387 )	(11151)
в том числе:	за 20 16 г. <sup>1</sup>	57738	( 11474 )	11151	3896	( 2210 )	115	( 2999 )	( 548 )			80581	( 14358 )	(10603)
Патенты на изобретения	за 20 15 г. <sup>2</sup>	62824	( 10470 )		6063	( 12295 )	2415	( 3419 )	( 11151 )			57738	( 11474 )	(11151)
Товарные знаки	за 20 16 г. <sup>1</sup>	13056	( 11911 )		1637	( )	20	( 278 )				14693	( 12169 )	
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	13056	( 10847 )			( )		( 1064 )				13056	( 11911 )	
Прочее	за 20 16 г. <sup>1</sup>	2	( 2 )		567	( )		( 139 )				569	( 141 )	
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	2	( 2 )			( )		( )				2	( 2 )	
и т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	58278	56593	62824
в том числе:			
патент на изобретение	58278	56593	62824
секрет производства (ноу-хау)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	2	2	2
в том числе:			
Прочее	617	2	2
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	629 842	( 368302 )	17151	( 12595 )	12500	( 31677 )			634398	(387479 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	621183	( 340897 )	11892	( 5233 )	4061	( 31466 )			629842	( 368302 )
в том числе:	за 20 16 г. <sup>1</sup>	376750	( 167594 )		( 1859 )	1859	(14893 )			374891	(180628 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	377446	( 153102 )		( 696 )	696	( 15188 )			376750	( 167594 )
<i>Здания</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	26206	( 18288 )		( 1257 )	1279	( 3646 )			24949	(20655 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	26582	( 14828 )		( 376 )	323	( 3783 )			26206	( 18288 )
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	164548	( 135195 )	14010	( 9120 )	8765	( 8945 )			169438	( 135375 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	157346	( 128814 )	8618	( 1416 )	1409	( 7790 )			164548	( 135195 )
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	13664	( 8712 )	3048	( )	176	( 1644 )			16712	( 10180 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	11459	( 8498 )	2856	( 2651 )	1597	( 1811 )			13664	( 8712 )
<i>Транспортные средства</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	36821	( 34241 )	92	( 359 )	421	(1693 )			36554	( 35513 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	36664	( 32223 )	251	( 94 )	36	( 2054 )			36821	( 34241 )
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5739	( 4198 )				( 770 )			5739	( 4968 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5739	( 3428 )				( 770 )			5739	( 4198 )
<i>Многолетние насаждения</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	606	( 74 )	1	( )		( 86 )			607	( 160 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	439	( 4 )	167	( )		( 70 )			606	( 74 )
<i>Другие виды основных средств</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5508	( 0 )							5508	( 0 )
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5508	( 0 )							5508	( 0 )
<i>Земельные участки и объекты природопользования</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>										
<i>и т.д.</i>	за 20 15 г. <sup>2</sup>										
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные</b>	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
в том числе:	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
<i>(группа объектов)</i>	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
<i>(группа объектов)</i>	за 20 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
<i>и т.д.</i>											

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		Стоимость	Резерв	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Стоимость	Резерв
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	<b>71701</b>	<b>-71498</b>				<b>93924</b>	<b>-71498</b>
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	<b>72141</b>	<b>-71498</b>	<b>20507</b>		<b>( 20947 )</b>	<b>71701</b>	<b>-71498</b>
<b>в том числе:</b>								
<i>Здания</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	71498	-71498	3706		( )	75204	-71498
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	71498	-71498			( )	71498	-71498
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>	за 20 16 г. <sup>2</sup>	0	0	18517		( )	18517	0
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	0			( )	0	0
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>	203	0			( )	203	
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	643	9588			( 10028 )	203	
<i>Транспортные средства</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>					( )		
	за 20 15 г. <sup>2</sup>					( )		
<i>Прочие</i>	за 20 16 г. <sup>1</sup>					( )		
	за 20 15 г. <sup>2</sup>					( )		
<b>и т.д.</b>								

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

Наименование показателя	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
<b>в том числе:</b>		
<i>Здания</i>		
<i>Сооружения и передаточные устройства</i>		
<i>Машины и оборудования</i>		
<i>Производственный и хозяйственный инвентарь</i>		
<i>Транспортные средства</i>		
<b>и т.д.</b>		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
<b>в том числе:</b>		
<i>(объект основных средств)</i>	( )	( )
<i>(объект основных средств)</i>	( )	( )
<b>и т.д.</b>		



#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	1649	2421
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.)			

### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

	Период			На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
							перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	за 20 16 г. <sup>1</sup>			0		2400	( 0 )		0		2400	
	за 20 15 г. <sup>2</sup>			0		0	( 0 )		0		0	
	в том числе:	за 20 16 г. <sup>1</sup>		0		0	( 0 )		0		0	
	(группа, вид)	за 20 15 г. <sup>2</sup>		0		2400	( 0 )		0		2400	
и т.д.												
Краткосрочные - всего	за 20 16 г. <sup>1</sup>			0			( )					
	за 20 15 г. <sup>2</sup>			0		0	( 0 )		0		0	
	в том числе:	за 20 16 г. <sup>1</sup>		0			( )					
	Предоставленные займы	за 20 15 г. <sup>2</sup>		0		0	( 0 )		0		0	
и т.д.												
Финансовых вложений - итого	за 20 16 г. <sup>1</sup>			2400			( )					
	за 20 15 г. <sup>2</sup>					2400	( )				2400	

## 4. Запасы

### 4.1 Наличие и движение запасов

	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
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 16 г. <sup>1</sup>	778509	( 86290 )	6208956	(6086163)		(18402)	x	901682	(104692)
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	641141	( 71660 )	5247661	(5110394)		( 14630 )	x	778509	( 86290 )
в том числе: Сырье материалы	за 20 16 г. <sup>1</sup>	105130	( 4784 )	590869	( 586991 )		(7015)		109008	(11799 )
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	108496	( 10700 )	500873	(504239 )		5916		105130	( 4784 )
Затраты в незавершенном производстве	за 20 16 г. <sup>1</sup>	122873	( 4259 )	2404637	(2406249 )		(487)		121261	(4746)
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	121760	( )	2076487	( 2075374 )		(4259)		122873	(4259)
Готовая продукция и товары	за 20 16 г. <sup>1</sup>	331283	( 57428 )	2765045	(2688237 )		(17561)		408091	(74989)
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	227171	(60960 )	2315042	(2210930 )		3532		331283	(57428 )
Товары отгруженные	за 20 16 г. <sup>1</sup>	218782	( 19819 )	448405	( 403931 )		6661		263256	(13158)
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	183376	( )	354540	( 319133 )		(19819)		218782	(19819)
Расходы будущих периодов	за 20 16 г. <sup>1</sup>	441	( 0 )		(375 )				66	0
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	338	( )	821	( 718 )				441	( )
Материалы для оборудования к установке	за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	( )		( )				0	( )
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	( )	0	( )		0		0	( )
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) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>		списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	0	( )	0		0	( )		( )	0	( )
	за 2015 г.	0	( )	0		0	( )		( )	0	( )
	за 2016 г.	0	( )	0		0	( )		( )	0	( )
	за 2015 г.	0	( )	0		0	( )		( )	0	( )
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	318796	-21189	3891392		(3918286)	-1 255	-2760	( )	290647	-23949
	за 2015 г.	341010	( )	3422899		( 3444971 )	-142		( )	318796	-21189
	за 2016 г.	260350	-21189	1803708		(1858037)	-1255	-2760	( )	204766	-23949
	за 2015 г.	298278	( )	1492503		( 1530383 )	-48		( )	260350	-21189
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2016 г.	26871	( )	470055		(466331)				30595	( )
	за 2015 г.	20987	( )	549311		(543333)	-94		( )	26871	( )
Авансы выданные	за 2016 г.	31575	( )	1617629		(1593918)	( )		( )	55286	( )
	за 2015 г.	21745	( )	1381085		(1371255)			( )	31575	( )
и т.д.											
Итого	за 2016 г.	318796	-21189	3891392		(3918286)	-1 255	-2760	x	290647	-23949
	за 2015 г.	341010	( )	3422899		(3071875 )	-142		x	318796	-21189



## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2015 г.	0	0		0	( )	( )	0
	за 2014 г.	0	0		0	( )	( )	0
	в том числе:	за 2015 г.	0	0	0	( )	( )	0
	(вид)	за 2014 г.	0	0	0	( )	( )	0
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	215146	2218175			-62	()	179816
	за 2015 г.	163666	2929872		(2878392)	0	()	215146
	в том числе:	за 2016 г.	117740	624718		(709170)	-21	33267
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2015 г.	55812	308031		( 246103 )		( )
Авансы полученные	за 2016 г.	15270	400281		(392623)	-7		22921
	за 2015 г.	23826	747904		(756460 )		( )	15270
Расчеты по налогам и сборам	за 2016 г.	52943	569905		(549029)			73819
	за 2015 г.	59813	650148		(657018 )	( )	( )	52943
Прочая	за 2016 г.	29193	623271		(602621)	-34		49809
	за 2015 г.	24215	1223789		( 1218811 )	( )	( )	29193
и т.д.								
Итого	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	215146	2218175		0,00			179816
	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	163666	2929872		(2878392)	( )	x	215146

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	235246	188341
Расходы на оплату труда	612803	524133
Отчисления на социальные нужды	193967	164923
Амортизация	56716	44255
Прочие затраты	775973	692942
Итого по элементам	1874705	1614594
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-92260	-71061
Итого расходы по обычным видам деятельности	1782445	1543533

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>61835</b>	<b>81480</b>	<b>( 70390 )</b>	<b>(       )</b>	<b>72925</b>
в том числе: <i>Оценочные обязательства по оплате отпусков</i>	43844	66159	( 54189 )	(       )	55814
<i>Резерв под выплату премии</i>	17991	15321	( 16201 )	(       )	17111

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	24095	21382	18686
в том числе: <i>залог комиссионеров</i>	24095	21382	18686
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	0
20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	0
в том числе:				
(наименование цели) 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	0
20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	0
и т.д.	0	0	0	0

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 марта 2017 года.



Гылевич Т.А.

Гордеева Н.В.