

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о  
прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

на 31 декабря 2016 г.

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

Организация	Открытое акционерное общество "Производственный	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	49890270		
Вид экономической деятельности	производство	ИНН	7718183890/7		
Организационно-правовая форма / форма собственности	открытое акционерное общество	по ОКВЭД	27.11		
частная		по ОКФС/ОКФС	47		
Единица измерения:	тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период		На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		1	2	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	начислено	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	1	51435	(23725)	4225	(5143)	55660	(28968)
в том числе:	5110	за 2015 г.	2	51435	(18582)	-	(5143)	51435	(23725)
Техническая документация	5101	за 2016 г.	1	51435	(23725)	4225	(5144)	55660	(28969)
	5111	за 2015 г.	2	51435	(18582)	-	(5143)	51435	(23725)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 2	На 31 декабря 2014 г. 3
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
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	первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2016 г. 1	278	-	-	-	278
	5170	за 2015 г. 2	278	-	-	-	278
в том числе:							
Техническая конструкторская документация	5161	за 2016 г. 1	278	-	-	-	278
	5171	за 2015 г. 2	278	-	-	-	278
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г. 1	25169	2535	-	(4225)	23478
	5190	за 2015 г. 2	23479	1690	-	-	25169
в том числе:							
Техническая конструкторская документация	5181	за 2016 г. 1	25169	2535	-	(4225)	23478
	5191	за 2015 г. 2	23479	1690	-	-	25169

26

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	снято	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 2016 г. 1	94014	802	-	(36231)	58585
	5250	за 2015 г. 2	251844	110543	-	(268374)	94014
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2016 г. 1	25702	-	-	-	25702
	5251	за 2015 г. 2	25702	-	-	-	25702
Строительство объектов основных средств	5242	за 2016 г. 1	68312	-	-	(35429)	32883
	5252	за 2015 г. 2	226142	25990	-	(183821)	68312
Приобретение объектов основных средств	5243	за 2016 г. 1	-	802	-	(802)	-
	5253	за 2015 г. 2	-	84553	-	(84553)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		1	2	1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17738	84146	-	-
в том числе:					
модернизация	5261	17738	84146	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-

22

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 2	На 31 декабря 2014 г. 5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	938	938	938
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	17304	17304	117678
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	220695	40390	234617
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г. 2	110000	-	-	(110000)	-	-	-	-
в том числе: Долговые ценные бумаги	5302	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г. 2	110000	-	-	(110000)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г. 2	31606	-	-	(31606)	-	-	-	-
в том числе: Займы	5306	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложений - итого	5310	за 2015 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г. 2	31606	-	-	(31606)	-	-	-	-
	5300	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г. 2	-	-	-	-	-	-	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 2	На 31 декабря 2014 г. 5
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	приобретения и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаче)	себестоимость
Запасы - всего	5400	3 кв. 2016 г.	1146834	-	6264216	(6020357)	-	X	1380693	-
	5420	3 кв. 2015 г.	1098957	-	3248924	(3202047)	-	X	1146834	-
в том числе:										
Материалы	5401	3 кв. 2016 г.	391090	-	2206959	(2280008)	-	-	318041	-
	5421	3 кв. 2015 г.	323453	-	767605	(699968)	-	-	391090	-
Товары	5402	3 кв. 2016 г.	322	-	-	-	-	-	322	-
	5422	3 кв. 2015 г.	322	-	-	-	-	-	322	-
Готовая продукция	5403	3 кв. 2016 г.	7737	-	1823720	(1567663)	-	-	263794	-
	5423	3 кв. 2015 г.	7472	-	1074499	(1074234)	-	-	7737	-
Основное производство	5404	3 кв. 2016 г.	721686	-	1921531	(1903992)	-	-	739225	-
	5424	3 кв. 2015 г.	740872	-	1131054	(1150240)	-	-	721686	-
Вспомогательные производства	5405	3 кв. 2016 г.	5130	-	240566	(241151)	-	-	4545	-
	5425	3 кв. 2015 г.	2892	-	222702	(220464)	-	-	5130	-
Расходы будущих периодов	5406	3 кв. 2016 г.	20869	-	71440	(27543)	-	-	64766	-
	5426	3 кв. 2015 г.	23946	-	54064	(57141)	-	-	20869	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>3</sup>
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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по следам операций) *	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3 кв. 2016 г.	212523	-	-	-	(99541)	-	-	-	112982	-
в том числе:	5521	3 кв. 2015 г.	-	-	252831	-	(40308)	-	-	-	212523	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	3 кв. 2016 г.	212523	-	-	-	(99541)	-	-	-	112982	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3 кв. 2016 г.	711112	(127032)	4709695	-	(4662683)	(529)	-	-	610563	(127086)
в том числе:	5530	3 кв. 2015 г.	728742	(4311)	2607644	-	(2622495)	(1725)	3257	-	711112	(127032)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3 кв. 2016 г.	510775	(3257)	2328839	-	(279782)	(7)	-	-	357586	(3257)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	3 кв. 2015 г.	601507	(4311)	1368222	-	(1347900)	-	257	-	510775	(3257)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	3 кв. 2016 г.	40350	-	2007798	-	(1889587)	(430)	-	-	58162	(54)
Расчеты по налогам и сборам	5532	3 кв. 2015 г.	42490	-	974960	-	(975375)	(1725)	-	-	40350	-
Расчеты по социальному страхованию	5513	3 кв. 2016 г.	283	-	44135	-	(42843)	-	-	-	1775	-
Расчеты по социальному страхованию	5533	3 кв. 2015 г.	916	-	103	-	(736)	-	-	-	283	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	3 кв. 2016 г.	2042	-	32459	-	(30427)	-	-	-	4074	-
Расчеты с подотчетными лицами	5534	3 кв. 2015 г.	1480	-	12871	-	(12309)	-	-	-	2042	-
Расчеты с персоналом по прочим	5515	3 кв. 2016 г.	128	-	17744	-	(17583)	(92)	-	-	187	-
Расчеты с персоналом по прочим	5535	3 кв. 2015 г.	680	-	16342	-	(16884)	-	-	-	128	-
Расчеты с дебиторами	5516	3 кв. 2016 г.	76	-	347	-	(413)	-	-	-	10	-
Расчеты с дебиторами	5536	3 кв. 2015 г.	106	-	135	-	(165)	-	-	-	76	-
Итого	5517	3 кв. 2016 г.	157458	(123775)	277372	-	(246063)	-	-	-	188767	(123775)
	5537	3 кв. 2015 г.	81563	-	245011	-	(169116)	-	-	-	157458	(123775)
	5500	3 кв. 2016 г.	923635	(127032)	4709695	-	(4782224)	(529)	-	X	723545	(127086)
	5520	3 кв. 2015 г.	728742	(4311)	2860475	-	(2662803)	(1725)	3257	X	923635	(127032)

72

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4		На 31 декабря 2015 г. 2		На 31 декабря 2014 г. 5	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540					557	557
В том числе:	5541					557	557

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) 9	привлечение процентов, штрафы и иные начисления 9	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-
	5551	за 2016 г. 2	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
	5561	за 2016 г. 1	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г. 2	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2016 г. 1	303922	4397423	-	(4498023)	(1083)	202239
	5580	за 2015 г. 2	158855	2471099	-	(2325413)	(619)	303922
В том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2016 г. 1	139589	2236460	-	(2262499)	(970)	112580
	5581	за 2015 г. 2	55787	1079232	-	(994959)	(471)	139589
Расчеты с покупателями и заказчиками	5582	за 2016 г. 1	53412	532731	-	(551022)	-	36121
	5582	за 2015 г. 2	2931	371183	-	(320702)	-	53412
Расчеты по налогам и сборам	5583	за 2016 г. 1	45844	554536	-	(575215)	-	24965
	5583	за 2015 г. 2	71060	463883	-	(489299)	-	45844
Расчеты по социальному страхованию	5584	за 2016 г. 1	15875	107396	-	(114571)	-	8700
	5584	за 2015 г. 2	8187	112935	-	(104947)	-	15875
Расчеты с персоналом по	5585	за 2016 г. 1	18992	408114	-	(406668)	-	20438

персоналом по оплате труда									
5585	3а	2015 г.	2	17471	367272	-	(366751)	-	18992
Расчеты с разными кредиторами	3а	2016 г.	1	214	3289	-	(3141)	(37)	295
5586	3а	2015 г.	2	3191	46041	-	(48904)	(114)	214
Расчеты с персоналом по прочим	3а	2016 г.	1	196	927	-	(907)	(76)	140
5587	3а	2015 г.	2	228	820	-	(816)	(34)	196
Краткосрочные кредиты	3а	2016 г.	1	30000	554000	-	(564000)	-	-
5588	3а	2015 г.	2	-	30000	-	-	-	30000
5550	3а	2016 г.	1	273922	8843423	-	(3914023)	(1083)	303922
Итого	3а	2015 г.	2	155981	2441066	-	(2325380)	(619)	158865

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 2	На 31 декабря 2014 г. 5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г. 1	За 2015 г. 2
Материальные затраты	5610	1094997	677957
Расходы на оплату труда	5620	363475	320283
Отчисления на социальные нужды	5630	111472	98188
Амортизация	5640	77370	67330
Прочие затраты	5650	256228	174801
Итого по элементам	5660	1902542	1338559
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	16954	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	16948
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1885588	1355507

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24901	85462	(54159)	-	55770
в том числе:						
Оценочные обязательства оплаты отпусков	5701	13722	38368	(42809)	-	8781
Оценочные обязательства по гарантийному ремонту	5702	11679	47094	(11784)	-	46989

## 8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 2	На 31 декабря 2014 г. 5
Полученные - всего	5800	25843	25843	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	25843	25843	-
Выданные - всего	5810	664874	-	-
в том числе:				
Договор поручительства	5811	664874	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
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	-	-
в том числе:			
	5911	-	-
	5921	-	-
		2016 г.	2015 г.
		1	2

Главный бухгалтер

Андреанов Александр Юрьевич

(расшифровка подписи)

Максименкова С.П.

(расшифровка подписи)

## 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, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация и "Начисленная амортизация" имеют 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.