

Открытое акционерное общество "ГАЗ" (ОАО "ГАЗ")

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
открытого акционерного общества "ГАЗ" (ОАО "ГАЗ")
за 2011 год

г. Нижний Новгород

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

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 <u>11</u> г.	30 805	0	(200)	(0)	30 605
	5170	за 20 <u>10</u> г.	24 710	6 095	(0)	(0)	30 805
	5161	за 20 <u>11</u> г.	30 605	0	(0)	(0)	30 605
в том числе: Создание новой модели заднего ведущего моста для улучшенной модификации легкого коммерческого автомобиля "ТАЗель" 2009 года ("Мост")	5171	за 20 <u>10</u> г.	24 510	6 095	(0)	(0)	30 605
Исследование и разработка технологического регламента по использованию нематаллических отходов	5162	за 20 <u>11</u> г.	200	0	(200)	(0)	0
	5172	за 20 <u>10</u> г.	200	0	(0)	(0)	200
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u> </u> г.			()	()	
	5190	за 20 <u> </u> г.			()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		поступило и начислено амортизации ⁶ к 02	переоценка	
Основные средства (без учета доходов вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г.	12 925 629	(7 797 484)	264 710	(168 449)	130 925	(304 686)	0	0
			13 024 753	(7 621 174)	1 104 954	(1 204 078)	396 926	(573 236)	0	0
в том числе: здания	5201	за 20 11 г.	5 581 970	(1 679 998)	79 157	(25 916)	438	(88 986)	0	0
			5 589 243	(1 606 886)	987 072	(994 345)	239 536	(312 648)	0	0
сооружения и передаточные устройства	5202	за 20 11 г.	1 428 140	(999 474)	9 000	(27 858)	18 567	(29 699)	0	0
			1 452 442	(968 806)	44 750	(69 052)	18 310	(48 978)	0	0
Машины и оборудование	5203	за 20 11 г.	5 334 987	(4 639 924)	157 405	(102 857)	101 291	(137 486)	0	0
			5 411 057	(4 620 233)	46 218	(122 288)	121 028	(140 719)	0	0
Транспортные средства	5204	за 20 11 г.	142 390	(130 812)	139	(10 547)	9 450	(5 098)	0	0
			155 623	(136 281)	223	(13 456)	13 265	(7 796)	0	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 20 11 г.	31 215	(28 277)	22	(868)	776	(1 415)	0	0
			32 601	(28 125)	39	(1 425)	1 389	(1 541)	0	0
Другие виды ОС	5206	за 20 11 г.	405 372	(318 999)	13 430	(403)	403	(42 002)	0	0
			382 796	(260 843)	26 088	(3 512)	3 398	(61 554)	0	0
Земельные участки	5207	за 20 11 г.	1 555	(0)	5 557	(0)	0	(0)	0	0
			991	(0)	564	(0)	0	(0)	0	0
	5217	за 20 10 г.	991	(0)	564	(0)	0	(0)	0	0
			991	(0)	564	(0)	0	(0)	0	0

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		поступило и начислено амортизации ⁶ к 02	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г.	569 157	(113 655)	10 591	(7 144)	377	(36 690)	0	0	572 604	(149 968)		
	5230	за 20 <u>10</u> г.	593 063	(77 829)	9 964	(33 870)	10 244	(46 070)	0	0	569 157	(113 655)		
в том числе: здания	5221	за 20 <u>11</u> г.	307 454	(11 936)		(3 671)	179	(3 707)	0	0	303 783	(15 464)		
	5231	за 20 <u>10</u> г.	313 556	(8 477)		(6 102)	305	(3 764)	0	0	307 454	(11 936)		
сооружения	5222	за 20 <u>11</u> г.	16 655	(1 753)	145	()		(1 228)	0	0	16 800	(2 981)		
	5232	за 20 <u>10</u> г.	16 528	(776)	1 928	(1 801)	285	(1 262)	0	0	16 655	(1 753)		
Машины и оборудование	5223	за 20 <u>11</u> г.	229 623	(92 295)	7 956	(3 462)	192	(28 802)	0	0	234 117	(120 905)		
	5233	за 20 <u>10</u> г.	232 038	(58 937)	8 036	(10 451)	4 254	(37 612)	0	0	229 623	(92 295)		
Транспортные средства	5224	за 20 <u>11</u> г.	0	(0)	2 408	()		(369)	0	0	2 408	(369)		
	5234	за 20 <u>10</u> г.	0	(0)		()		()	0	0	0	(0)		
Хозяйственный инвентарь	5225	за 20 <u>11</u> г.	15 425	(7 671)	82	(11)	6	(2 584)	0	0	15 496	(10 249)		
	5235	за 20 <u>10</u> г.	30 941	(9 639)		(15 516)	5 400	(3 432)	0	0	15 425	(7 671)		

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 11 г.	489 445	137 621	(135 285)	(224 321)	267 460
	5250	за 20 10 г.	441 642	244 931	(79 781)	(117 347)	489 445
в том числе:	5240	за 20 11 г.	111 936	6 800	(74 293)	(32 990)	11 453
	5250	за 20 10 г.	119 417	2 718	10 599	(20 798)	111 936
здания	5240	за 20 11 г.	161 344	28 424	(27974)	(34 637)	127 157
	5250	за 20 10 г.	147 562	30 395	(138)	(16 475)	161 344
машины и оборудование	5240	за 20 11 г.	206 517	64 363	(33 006)	(133 932)	103 942
	5250	за 20 10 г.	170 169	177 321	(89 201)	(51 772)	206 517
транспортные средства	5240	за 20 11 г.	2 494	1 052	(0)	(3 546)	0
	5250	за 20 10 г.	0	2 494	(0)	(0)	2 494
производственный и хозяйственный инвентарь	5240	за 20 11 г.	81	287	(12)	(40)	316
	5250	за 20 10 г.	1 990	741	(1 000)	(1 650)	81
другие виды	5240	за 20 11 г.	3 054	12 466	(0)	(13 619)	1 901
	5250	за 20 10 г.	2 463	26 678	(0)	(26 087)	3 054
земельные участки	5240	за 20 11 г.	4 019	24 229	(0)	(5 557)	22 691
	5250	за 20 10 г.	41	4 584	(41)	(565)	4 019

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

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	44 212	5 364
в том числе:	5261		
здания		33 242	1 304
сооружения	5262	0	3 450
передаточные устройства	5263	58	0
машины и оборудование	5264	10 789	69
инструмент	5265	123	541
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	76
в том числе:			
машины и оборудование	5271	0	76
		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>11</u> г.	На 31 декабря 20 <u>10</u> г.	На 31 декабря 20 <u>09</u> г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 687 304	1 824 728	1 811 851
Передаваемые 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	11 518 505	18 083 783	18 294 792
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	283 592	240 656	277 647
Иное использование основных средств (заполнить 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	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной 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 11 г.	42 275 998,27	-23 237 061,13	38 647,78	(14 226,68)	2 617 373,50		-2 223 945,42	40 076 473,95	-20 619 687,63	
	5311	за 20 10 г.	42 986 904,19	-11 295 284,00	2 799 875,83	(3 510 781,74)	-11 941 777,13		0,00	42 275 998,28	-23 237 061,13	
в том числе:						()						
		за 20 11 г.	27 976 233,33	-12 045 399,88	21 856,83	()	1 604 771,94		-2 223 945,42	25 774 144,74	-10 440 627,94	
Акции дочерних предприятий и организаций		за 20 10 г.	27 976 233,33	-8 968 474,69		()	-3 076 925,19			27 976 233,33	-12 045 399,88	
Акции дочерних предприятий и организаций, обращающиеся на организованном рынке		за 2011г.	2 502 378,67	-1 570 533,54			1 570 533,54		-2 223 945,10	278 433,57	0,00	
Акции зависимых предприятий и организаций		за 20 11 г.	300,00	-205,57		()	13,55			300,00	-192,02	
		за 20 10 г.	300,00	-189,51		()	-16,06			300,00	-205,57	
Акции прочих предприятий и организаций		за 20 11 г.	7,80	-7,80		()				7,80	-7,8	
		за 20 10 г.	7,80	-7,8		()				7,80	-7,8	
План дочерних предприятий и организаций		за 20 11 г.	14 297 029,72	-11 191 447,88			1 012 589,00			14 297 029,72	-10 178 858,88	
		за 20 10 г.	14 297 029,73	-2 326 612,00	1 042 336,91	(1042336,92)	-8 864 835,88			14 297 029,72	-11 191 447,88	
План зависимых предприятий и организаций		за 20 11 г.			4 990,70					4 990,70	0	
		за 20 10 г.										
План прочих предприятий и организаций		за 20 11 г.	0,99				-0,99			0,00	0	
		за 20 10 г.	0,99							0,99	-0,99	
Облигации в рублях долгосрочные		за 20 11 г.				()				0,00	0,00	
		за 20 10 г.	710 943,68		1 757 501,14	(2 468 444,82)				0,00	0,00	
Предоставленные займы в рублях долгосрочные		за 20 11 г.	2 426,43		11 800,25	(14 226,68)				0,00	0,00	
		за 20 10 г.	2 388,66		37,78	()				2 426,44	0,00	

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 доедание первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷					
Краткосрочные - всего	5305	за 20 __ г.	2 560 232,76	-8 829,08	6 557 544,26	(6 437 973,73)	3523,9		0,00	2 679 803,29	-5 305,18	
	5315	за 20 __ г.	173 959,84	-10 113,05	7 465 178,65	(5 078 905,73)	1283,97		0,00	2 560 232,76	-8 829,08	
в том числе:		за 20 __ г.				()						
Облигации в рублях краткосрочные		за 20 11 г.	2 382 819,68			(2 382 819,68)				0,00	0,00	
		за 20 10 г.			2 382 819,68	()				2 382 819,68	0,00	
Предоставленные займы в рублях краткосрочные		за 20 11 г.	168 584,00	-8 642,99	6 555 877,23	(4 046 324,97)	1856,87			2 678 136,26	-6 786,12	
		за 20 10 г.	172 489,78	-8 642,99	3 503 915,98	(3 507 821,76)				168 584,00	-8 642,99	
Предоставленные займы в рублях просроченные		за 20 11 г.	8 829,08	-186,09	1 667,03	(8 829,08)	1667,03			1 667,03	1 480,94	
		за 20 10 г.	1 470,06	-1470,06	8 642,99	(1 283,97)	1283,97			8 829,08	-186,09	
Размещение депозитов		за 20 11 г.				()						
		за 20 10 г.				()						
Финансовых вложений -	5300	за 20 11 г.	44 836 231,03	-23 245 890,21	1 569 800,00	(1 569 800,00)		0	-2 223 945,42	42 756 277,24	-20 624 992,81	
		за 20 10 г.	44 836 231,03	-23 245 890,21	6 596 192,04	(6 452 200,41)	2 620 897,40			44 836 231,04	-23 245 890,21	
Итого	5310	за 20 10 г.	43 160 864,03	-11 305 397,05	10 265 054,48	(8 589 687,47)	-11 940 493,16	0	0,00	44 836 231,04	-23 245 890,21	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____ 20__ 11__ г.	На 31 декабря _____ 20__ 10__ г.	На 31 декабря _____ 20__ 09__ г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	9 704 308,43	2 073 056,14	
в том числе:				
Акции дочерних компаний	5321	7 881 221,43	2 073 056,14	
Пай дочерних компаний	5322	1 823 087,00		
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	
			себесто- мость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- мость	величина резерва под снижение стоимости
					себесто- мость							
Запасы - всего	5400	за 20 11 г.	244 013	(24 084)	19 121 287	(19 132 145)	8 387	(3 607,00)	х	303 209	(19 304)	
	5420	за 20 10 г.	488 069	(40 337)	14 211 124	(14 638 339)	9 913	6 340	х	244 013	(24 084)	
в том числе:	5401	за 20 11 г.	94 858	(17 069)	11 133 533	(346 169)	8 387	(3 760,00)	х	112 955	(12 442)	
	5421	за 20 10 г.	102 195	(27 179)	7 389 758	(285 182)	1 764	8 346	(7 111 913,00)	94 858	(17 069)	
Незавершенное производство	5402	за 20 11 г.	145 126	(3 068)	5 346 232	(643 755)		190,00	(4 664 749,00)	182 854	(2 878)	
	5422	за 20 10 г.	155 869	(4 959)	4 479 943	(625 477)		1 891,00	(3 865 209,00)	145 126	(3 068)	
Готовая продукция	5403	за 20 11 г.	3 946	(3 946)	462	(15 460 268)			15 460 045	4 185	(3 946)	
	5423	за 20 10 г.	4 040	(0)	401	(11 122 877)			11 122 382	3 946	(3 946)	
Товары	5404	за 20 11 г.	83	(1)	2 603 164	(2 647 207)	0	(37,00)	44 025	65	(38)	
	5424	за 20 10 г.	8 273	(8 199)	2 330 372	(2 376 461)	8 149	49	37 899	83	(1)	
расходы будущих периодов	5405	за 20 11 г.	0	(0)	37 896	(34 746)				3 150	(0)	
	5425	за 20 10 г.	217 692	(0)	10 650	(228 342)				0	(0)	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
			Учитенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго-срочную задолженность	Учитенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	2 298 118	-	131 303	-	(455 314)	(1)	-	(7 899)	1 966 207	-	
	5521	за 2010 г.	2 314 719	-	58 750	-	(58 572)	-	-	(16 779)	2 298 118	-	
в том числе: покупатели и заказчики	5502	за 2011 г.	79 118	-	131 303	-	(28 314)	(1)	-	(7 899)	174 207	-	
	5522	за 2010 г.	95 719	-	58 750	-	(58 572)	-	-	(16 779)	79 118	-	
прочие дебиторы	5503	за 2011 г.	2 219 000	-	-	-	(427 000)	-	-	-	1 792 000	-	
	5523	за 2010 г.	2 219 000	-	-	-	-	-	-	-	2 219 000	-	
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	4 666 576	(2 080 862)	6 096 852	37 852	(5 966 445)	(29 949)	(2 484)	-	4 804 886	(2 078 378)	
в том числе: покупатели и заказчики	5530	за 2010 г.	4 830 322	(2 078 242)	4 781 023	36 161	(4 959 926)	(21 004)	2 620	-	4 666 576	(2 080 862)	
	5511	за 2011 г.	2 351 375	(44 072)	2 638 921	-	(2 586 552)	(21 570)	(7 443)	-	2 382 174	(36 629)	
авансы выданные	5531	за 2010 г.	2 437 762	(43 370)	2 351 933	-	(2 419 324)	(18 996)	702	-	2 351 375	(44 072)	
	5512	за 2011 г.	77 929	(2 395)	735 786	-	(690 605)	-	(174)	-	123 110	(2 221)	
	5532	за 2010 г.	50 199	(7 111)	218 153	-	(190 423)	-	(4 716)	-	77 929	(2 395)	
прочие Дебиторы	5513	за 2011 г.	2 237 272	(2 034 395)	2 722 145	37 852	(2 689 288)	(8 379)	5 133	-	2 299 602	(2 039 528)	
	5534	за 2010 г.	2 342 361	(2 027 761)	2 210 937	36 161	(2 350 179)	(2 008)	6 634	-	2 237 272	(2 034 395)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.		На 31 декабря 20 10 г.		На 31 декабря 20 09 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 323 158		2 863 869		747 930	
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	1 134 010		752 360		710 234	
авансы выданные	5542	78 380		0		0	
прочие дебиторы	5543	2 110 768		2 111 509		37 696	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Всего	5590	876 252	182 859	914 161
в том числе:				
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5591	760 633	155 022	913 920
задолженность по авансам полученным	5592	16 168	0	0
задолженность по прочим кредиторам	5593	99 451	27 837	241

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.	За 20 10 г.
Материальные затраты	5610	14 023 392	11 400 252
Расходы на оплату труда	5620	3 061 218	2 628 260
Отчисления на социальные нужды	5630	1 005 045	656 470
Амортизация	5640	288 538	332 015
Прочие затраты	5650	1 935 898	1 783 508
Итого по элементам	5660	20 314 091	16 800 505
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-97 749	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		131 973
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 216 342	16 932 478

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	350 558	2 200 727	(0)	(2 131 620)	419 665
в том числе:						
резервы предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	155 979	1 906 331	()	(1 895 980)	166 330
резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию	5702	3 612	44 635	()	(44 673)	3 574
резервы предстоящих расходов по начисленным выплатам уволенных работников по соглашению сторон	5703	190 967	249 761	()	(190 967)	249 761

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.	На 31 декабря 20 09 г.
Полученные - всего	5800	179 459,00	80 984,00	107 619,00
в том числе:				
Залог основных средств	5801	0,00	0,00	28 220,00
Залог основных средств (квартиры)	5802	179 459,00	80 984,00	79 399,00
Выданные - всего	5810	24 953 595,00	27 399 499,00	19 948 040,00
в том числе:				
Залог основных средств	5811	3 437 117,00	3 493 750,00	556 567,00
Залог ТМЦ	5812	56 633,00	0,00	75 510,00
Залог ценных бумаг	5813	10 457 924,00	344 753,00	285 551,00
Поручительство	5814	11 001 921,00	23 560 996,00	19 030 412,00

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 11__ г.		За 20__ 10__ г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 577 960		20 584	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	1 577 960		20 584	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20__ г.			()	
	20__ г.	5910		()	
	20__ г.	5920		()	
	20__ г.			()	
в том числе:					
(наименование цели)	20__ г.			()	
	20__ г.			()	

Руководитель по доверенности от 10.01.2012 №97

Мозгова

подпись

Мозгова Альбина Анатольевна

расшифровка подписи

Уполномоченное лицо по договору
от 22.08.2007 №ДУ02/0268/001-45/07



Мархаюк

подпись

Мархаюк Надежда Ефимовна

расшифровка подписи

« 30 »

марта

2012 г.