

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	506	(74)	60	(-)	-	(27)	-	-	-	566 (101)
	5110	за 20 12 г. ²	474	(46)	32	(-)	-	(28)	-	-	-	506 (74)
в том числе:	5101	за 20 13 г. ¹	299	(74)	4	(-)	-	(27)	-	-	-	303 (101)
патенты на изобретение, полезные модели	5111	за 20 12 г. ²	291	(46)	8	(-)	-	(28)	-	-	-	299 (74)
товарные знаки, знаки обслуживания	5102	за 20 13 г. ¹	207	(-)	56	(-)	-	(-)	-	-	-	263 (-)
	5112	за 20 12 г. ²	183	(-)	24	(-)	-	(-)	-	-	-	207 (-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	506	446	414
в том числе:				
патенты на изобретение, полезные модели	5121	243	239	231
товарные знаки, знаки обслуживания	5122	263	207	183

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации 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 13 г. ¹	116 048	(83 970)	6 268	(1 035)	783	(6 796)	-	-	121 281	(89 983)
	5210	за 20 12 г. ²	111 029	(78 183)	5 911	(892)	892	(6 679)	-	-	116 048	(83 970)
в том числе:	5201	за 20 13 г. ¹	23 439	(20 790)	-	(-)	-	(171)	-	-	23 439	(20 961)
	5211	за 20 12 г. ²	23 439	(20 618)	-	(-)	-	(172)	-	-	23 439	(20 790)
здания	5202	за 20 13 г. ¹	5 026	(4 499)	-	(-)	-	(37)	-	-	5 026	(4 536)
	5212	за 20 12 г. ²	5 026	(4 463)	-	(-)	-	(36)	-	-	5 026	(4 499)
сооружения	5203	за 20 13 г. ¹	67 008	(49 037)	2 110	(-)	-	(4 368)	-	-	69 118	(53 405)
	5213	за 20 12 г. ²	64 500	(45 190)	2 994	(486)	486	(4 333)	-	-	67 008	(49 037)
машин и оборудование	5204	за 20 13 г. ¹	15 776	(7 375)	4 114	(1 035)	783	(1 754)	-	-	18 855	(8 346)
	5214	за 20 12 г. ²	14 036	(6 205)	2 146	(406)	406	(1 576)	-	-	15 776	(7 375)
транспортные средства	5205	за 20 13 г. ¹	4 536	(2 269)	44	(-)	-	(466)	-	-	4 580	(2 735)
	5215	за 20 12 г. ²	3 765	(1 707)	771	(-)	-	(562)	-	-	4 536	(2 269)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 13 г. ¹	263	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	263	(-)
	5216	за 20 12 г. ²	263	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	263	(-)

2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	767	745	910
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	537	547	557

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	145 184	(-)	1 109 060	(1 133 187)	-	-	-	x	121 057	()
	5420	за 20 12 г. ²	136 673	(-)	1 359 277	(1 350 766)	-	-	-	x	145 184	()
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 13 г. ¹	41 216	(-)	181 971	(185 885)	-	-	-	-	37 302	()
	5421	за 20 12 г. ²	35 759	(-)	285 817	(280 360)	-	-	-	-	41 216	()
готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 20 13 г. ¹	100 398	(-)	526 006	(546 096)	-	-	-	-	80 308	()
	5422	за 20 12 г. ²	97 393	(-)	554 802	(551 797)	-	-	-	-	100 398	()

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	21 000
в том числе: готовая продукция	5446	-	-	21 000

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	выбыло		перевод из краткосрочную в долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							погашение	списание на финансовый результат ⁸			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 13 г. ¹	65 155	(-)	2 888	-	(5 073)	(693)	1 444	63 721	(-)
	5521	за 20 12 г. ²	61 895	(107)	8 465	-	(6 015)	(346)	1 263	65 155	(-)
в том числе: расчеты с покупателями	5502	за 20 13 г. ¹	2 763	(-)	-	-	(1 467)	(648)	1 417	2 065	(-)
	5522	за 20 12 г. ²	4 694	(41)	-	-	(2 806)	(331)	1 247	2 763	(-)
авансы выданные	5503	за 20 13 г. ¹	3	(-)	-	-	(-)	(-)	20	23	(-)
	5523	за 20 12 г. ²	14	(-)	-	-	(4)	(7)	-	3	(-)
прочие дебиторы	5504	за 20 13 г. ¹	62 389	(-)	2 888	-	(3 606)	(45)	7	61 633	(-)
	5524	за 20 12 г. ²	57 187	(66)	8 465	-	(3 205)	(8)	16	62 389	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г. ¹	91 152	(-)	96 335	-	(89 672)	(-)	(1 444)	96 371	(-)
	5530	за 20 12 г. ²	96 493	(-)	91 052	-	(95 130)	(-)	(1 263)	91 152	(-)
в том числе: расчеты с покупателями	5511	за 20 13 г. ¹	85 227	(-)	81 332	-	(83 810)	(-)	(1 417)	81 332	(-)
	5531	за 20 12 г. ²	89 045	(-)	85 227	-	(87 798)	(-)	(1 247)	85 227	(-)
авансы, выданные	5512	за 20 13 г. ¹	3 995	(-)	12 903	-	(3 951)	(-)	(20)	12 927	(-)
	5532	за 20 12 г. ²	6 094	(-)	3 951	-	(6 050)	(-)	(-)	3 995	(-)
прочие дебиторы	5513	за 20 13 г. ¹	1 930	(-)	2 100	-	(1 911)	(-)	(7)	2 112	(-)
	5533	за 20 12 г. ²	1 354	(-)	1 874	-	(1 282)	(-)	(16)	1 930	(-)
Итого	5500	за 20 13 г. ¹	156 307	(-)	99 223	-	(94 745)	(693)	x	160 092	(-)
	5520	за 20 12 г. ²	158 388	(107)	99 517	-	(101 145)	(346)	x	156 307	(-)

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец 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 кратко- в долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г. ¹	1 302	-	(219)	(508)	426	1 001	
	5571	за 20 12 г. ²	1 000	-	(231)	(151)	684	1 302	
в том числе:	5552	за 20 13 г. ¹	422	-	()	(283)	38	177	
поставщики и подрядчики	5572	за 20 12 г. ²	400	-	(86)	(31)	139	422	
задолженность перед персоналом организации	5553	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5573	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5574	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
задолженность по налогам	5555	за 20 13 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-	-	
	5575	за 20 12 г. ²	-	-	(-)	(-)	-	-	
авансы, полученные	5556	за 20 13 г. ¹	869	-	(219)	(216)	383	817	
	5576	за 20 12 г. ²	590	-	(145)	(119)	543	869	
прочие кредиторы	5557	за 20 13 г. ¹	11	-	(-)	(9)	5	7	
	5577	за 20 12 г. ²	10	-	(-)	(1)	2	11	

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г. ¹	65 382	52 050	-	(64 687)	(-)	(426)	52 319
	5580	за 20 12 г. ²	67 273	64 060	-	(65 267)	(-)	(684)	65 382
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 13 г. ¹	36 068	28 111	-	(35 761)	(-)	(38)	28 380
	5581	за 20 12 г. ²	34 976	34 746	-	(33 515)	(-)	(139)	36 068
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 13 г. ¹	7 660	7 266	-	(7 660)	(-)	(-)	7 266
	5582	за 20 12 г. ²	8 987	7 660	-	(8 987)	(-)	(-)	7 660
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 20 13 г. ¹	2 905	3 028	-	(2 905)	(-)	(-)	3 028
	5583	за 20 12 г. ²	2 798	2 905	-	(2 798)	(-)	(-)	2 905
задолженность по налогам	5564	за 20 13 г. ¹	12 071	9 574	-	(12 071)	(-)	(-)	9 574
	5584	за 20 12 г. ²	13 326	12 071	-	(13 326)	(-)	(-)	12 071
авансы полученные	5565	за 20 13 г. ¹	6 195	2 626	-	(5 812)	(-)	(383)	2 626
	5585	за 20 12 г. ²	6 594	6 195	-	(6 051)	(-)	(543)	6 195
прочие кредиторы	5566	за 20 13 г. ¹	483	1 445	-	(478)	(-)	(5)	1 445
	5586	за 20 12 г. ²	592	483	-	(590)	(-)	(2)	483
ИТОГО	5550	за 20 13 г. ¹	66 684	52 050	-	(64 906)	(508)	x	53 320
	5570	за 20 12 г. ²	68 273	64 060	-	(65 498)	(151)	x	66 684

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Материальные затраты	5610	222 159	276 144
Расходы на оплату труда	5620	171 746	164 125
Отчисления на социальные нужды	5630	52 419	45 417
Амортизация	5640	6 732	6 616
Прочие затраты	5650	22 349	21 296
Итого по элементам	5660	475 405	513 598
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	243	189
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	475 648	513 787

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 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 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.

6. Общие положения и виды деятельности

Завод является старейшим в стране среди предприятий отрасли. Продукция завода обеспечивает функционирование пассажирского и грузового авто- и железнодорожного транспорта, ТЭЦ, ГРЭС, морских и речных судов тепло- и паропроводов, котельных, насосов и котлов всех видов и другое. Дочерних и зависимых организаций у общества не имеется, филиалов и представительств не открывалось. Обособленных подразделений нет. Дивиденды в 2013 году обществом не объявлялись и не выплачивались. Основным видом деятельности общества является промышленное производство фрикционных, тормозных, уплотнительных и теплоизоляционных изделий.

7. Основные показатели деятельности общества в 2013 году

В 2013 году выручка от продажи продукции, работ, услуг составила 625889 тысяч рублей. В этой сумме объемы продаж по обычным видам деятельности составили в процентном отношении: производство – 71 %; оптовая торговля - 29 %.

Полученная чистая прибыль за 2013 год составила 1633 тысяч рублей.

Чистые активы общества на начало 2013 года составляли 304811 тысяч рублей, а на конец 2013 года – 302572 тысяч рублей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный год составила 379 человек.

Финансовое положение общества в 2013 году было устойчиво, риск кредиторов минимален, нет зависимости от внешних источников.

Сведения о потребленных в 2013 году энергоресурсах:

- электроэнергия: 6324 тыс.кВтч (15669 тыс.руб.);
- газ: 721 тыс.м3 (3900 тыс.руб.);
- бензин автомобильный: 104568 л (3227 тыс.руб.);
- дизельное топливо: 98637л (3228 тыс.руб.).

8. Расчет показателей деятельности общества за 2013 год

ф.1 - бухгалтерский баланс (по ОКУД 0710001)
 ф.2 - отчет о финансовых результатах (по ОКУД 0710002)
 стр. - код строки формы

8.1. Показатели финансовой устойчивости

Показатели	Формула	По результатам 2013 года	Норма
1. Коэффициент независимости (доля собственных средств в стоимости имущества)	$K_n = \frac{\text{стр.1300 ф.1}}{\text{стр.1600 ф.1}}$	0,83	> 0,5
2. Коэффициент задолженности	$K_z = \frac{\text{стр.}(1400+1500) \text{ ф.1}}{\text{стр.1300 ф.1}}$	0,19	< 0,5

8.2. Показатель платежеспособности (ликвидности)

Показатели	Формула	На конец 2013 года	Норма
1. Коэффициент срочной ликвидности	$K = \frac{\text{стр.}(1230+1250) \text{ ф.1}}{\text{стр.}(1400+1500) \text{ ф.1}}$	3,5	>1

8.3. Показатель деловой активности (оборачиваемости)

Показатели	Формула	Показатель 2013 года
1. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала	$K = \frac{\text{стр.2110 ф.2}}{\text{стр.1200 ф.1}}$	1,9
2. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	$K = \frac{\text{стр.2110 ф.2}}{\text{стр.1300 ф.1}}$	2,07

8.4. Показатели рентабельности (интенсивности использования ресурсов)

Показатели	Формула	По результатам 2013 года
1. Рентабельность всего капитала по чистой прибыли	$R_k = \frac{\text{стр.2400 ф.2}}{\text{стр.1600 ф.1}} \times 100\%$	0,45%
2. Общая рентабельность продаж	$R_{по} = \frac{\text{стр.2200 ф.2}}{\text{стр.2110 ф.2}} \times 100\%$	0,62%

9. Сравнение показателей деятельности за 2013, 2012 и 2011 годы

Показатели	2011 года	2012 года	2013 года
1. Коэффициент независимости	0,78	0,8	0,83
2. Коэффициент задолженности	0,27	0,24	0,19
3. Коэффициент срочной ликвидности на конец года	2,4	2,7	3,5
4. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала	2,02	1,87	1,9
5. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	2,33	2,1	2,07
6. Рентабельность всего капитала по чистой прибыли	6,8 %	7,6 %	0,45 %
7. Общая рентабельность продаж	5,5 %	5,9 %	0,62%

10. Социальные показатели общества

Показатели	2011 год	2012 год	2013 год
Затраты на оплату труда за год (тыс.руб.)	146 099	164 009	171 712
Среднемесячная зарплата (руб.)	31 788	34 777	37 755
Начисления на оплату труда (тыс.руб.)	42 402	45 417	50 056

11. Учетная политика общества, её изменения, бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность за 2013 год сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

12. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию общества

Показатели	2012 года	2013 года
1. Базовая прибыль отчетного года (стр.2400 ф.2) , тыс.руб.	28 898	1 633
2. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	20 466	20 466
3. Базовая прибыль на акцию, руб.коп.	1 412,00	79,79

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров льготной продажи акций.

13. Информация о связанных сторонах

Общий размер вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров и генеральному директору Общества всего за 2013 год составил 21264 тыс.руб. (вознаграждения выплачивались только по трудовым договорам).

Вознаграждения за выполнение обязанностей членов совета директоров в обществе не выплачиваются и расходы не компенсируются.

Руководитель

Главный бухгалтер



Васильев С.Е.

Мальцева В.И.