Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу ПАО "АЗНХ" и отчету о финансовых результатах (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	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость[3]	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы — всего	за 20 15 г.[1]											
	за 20 14 г.[2]											
в том числе:	за 20 15 г.[1]											
(вид нематериальных активов)	за 20 14 г.[2]											
(вид нематериальных активов)	за 20 15 г.[1]											
	за 20 14 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.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло				
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	за 20___ г.[1]								
	за 20___ г.[2]								
в том числе: *(объект, группа объектов)*	за 20___ г.[1]								
	за 20___ г.[2]								
(объект, группа объектов)	за 20___ г.[1]								
	за 20___ г.[2]								
и т. д.									

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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	за 20 ___ г.[1]					
	за 20 ___ г.[2]					
в том числе:	за 20 ___ г.[1]					
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]					
	за 20 ___ г.[1]					
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]					
и т. д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	за 20 ___ г.[1]					
	за 20 ___ г.[2]					
в том числе:	за 20 ___ г.[1]					
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]					
	за 20 ___ г.[1]					
(объект, группа объектов)	за 20 ___ г.[2]					
и т. д.						

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации[5]	Переоценка			
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 15 г.[1]	68031	51911	6074	2298	1365	7191			71807	57737
	За 20 14 г.[2]	65946	49678	4053	1968	48	2281			68031	51911
в том числе:											
Здания *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	11396	3936				303			11396	4239
	За 20 14 г.[2]	9250	3603	2145			333			11396	3936
Земельный участок *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	2491								2491	
	За 20 14 г.[2]	2491								2491	
Машины и оборудование *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	30597	24749	5116	2030	1097	5894			33683	29546
	За 20 14 г.[2]	30659	22891	1908	1968	48	1907			30597	24749
Передаточные устройства *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	7210	7187				2			7210	7189
	За 20 14 г.[2]	7210	7185				2			7210	7187
Производственный и хозяйственный инвентарь *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	45	45							45	45
	За 20 14 г.[2]	45	45							45	45
Сооружения *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	12648	12350				35			12648	12385
	За 20 14 г.[2]	12648	12315				35			12648	12350
Транспортные средства *(группа основных средств)*	За 20 15 г.[1]	3644	3644	958	268	268	957			4334	4333
	За 20 14 г.[2]	3644	3640				4			3644	3644
и т. д.											
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 15 г.[1]										
	За 20 14 г.[2]										
в том числе:	За 20 15 г.[1]										
(группа объектов)	За 20 14 г.[2]										
(группа объектов)	За 20 15 г.[1]										
	За 20 14 г.[2]										
и т. д.											

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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.[1]					
	за 20 14 г.[2]					
в том числе:	за 20 ___ г.[1]					
(группа объектов)	за 20 ___ г.[2]					
(группа объектов)	за 20 ___ г.[1]					
	за 20 ___ г.[2]					
и т. д.						

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

Наименование показателя	За 20 ___ г.[1]	За 20 ___ г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		
в том числе: *(объект основных средств)*		
(объект основных средств)		
и т. д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:		
в том числе: *(объект основных средств)*		
(объект основных средств)		
и т. д.		

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
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	70	70	70
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]		первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
Долгосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]									
	за 20 ___ г.[2]									
в том числе:	за 20 ___ г.[1]									
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]									
и т. д.										
Краткосрочные — всего	за 20 ___ г.[1]									
	за 20 ___ г.[2]									
в том числе:	за 20 ___ г.[1]									
(группа, вид)	за 20 ___ г.[2]									
и т. д.										
Финансовых вложений — итого	за 20 ___ г.[1]									
	за 20 ___ г.[2]									

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На ____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 ___ г.[2]	На 31 декабря 20 ___ г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего			
в том числе: *(группы, виды)*			
и т. д.			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 15 г.[1]	183547		606713	627950			x	162310	
	за 20 14 г.[2]	168285		575156	559894			x	183547	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	145722		225134	239449				131407	
	за 20 14 г.[2]	144600		240920	239798				145722	
Затраты в незавершенное производство *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	914		171475	172148				241	
	за 20 14 г.[2]	132		170965	170183				914	
Готовая продукция *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	36598		209521	215629				30490	
	за 20 14 г.[2]	23131		162436	148969				36598	
Товары для перепродажи *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	16		333	349				0	
	за 20 14 г.[2]	66		574	624				16	
Расходы будущих периодов *(группа, вид)*	за 20 15 г.[1]	297		250	375				172	
	за 20 14 г.[2]	356		261	320				297	
и т. д.										

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
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.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причи-тающиеся проценты, штрафы и иные начисле-ния[8]	погашение	списание на финан-совый результат[8]	восстанов-ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 ___ г.[1]										
	за 20 ___ г.[2]										
в том числе:	за 20 ___ г.[1]										
(вид)	за 20 ___ г.[2]										
	за 20 ___ г.[1]										
(вид)	за 20 ___ г.[2]										
и т. д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	за 20 15 г.[1]	69879		303817		359517				14179	
	за 20 14 г.[2]	71830		341254		343204				69879	
в том числе:	за 20 15 г.[1]	50469		199559		243577				6450	
Покупатели и заказчики *(вид)*	за 20 14 г.[2]	57514		210402		217447				50469	
Задолженность по авансам выданным *(вид)*	за 20 15 г.[1]	12353		37636		46595				3394	
	за 20 14 г.[2]	7687		51440		46774				12353	
Задолженность по налогам и сборам *(вид)*	за 20 15 г.[1]	6862		59355		62012				4205	
	за 20 14 г.[2]	6389		62703		62239				6862	
Прочая *(вид)*	за 20 15 г.[1]	196		13637		13703				130	
	за 20 14 г.[2]	231		16709		16744				196	
и т. д.											
Итого	за 20 15 г.[1]	69879		303817		359517			x	14179	
	за 20 14 г.[2]	71830		341254		343204			x	69879	

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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: (вид)						
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		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[8]		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 ___ г.[1]							
	за 20 ___ г.[2]							
в том числе: (вид)	за 20 ___ г.[1]							
	за 20 ___ г.[2]							
и т. д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	за 20 15 г.[1]	290175	641888		695514			236549
	за 20 14 г.[2]	274423	455882		440130			290175
в том числе: Поставщики и подрядчики (вид)	за 20 15 г.[1]	258120	183327		226799			214647
	за 20 14 г.[2]	262860	220972		225712			258120
Задолженность перед персоналом организации (вид)	за 20 15 г.[1]	373	36186		34526			2034
	за 20 14 г.[2]	819	39548		39994			373
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (вид)	за 20 15 г.[1]	3110	11555		10009			4656
	за 20 14 г.[2]	1687	12625		11202			3110
Задолженность по налогам и сборам (вид)	за 20 15 г.[1]	6370	59847		59839			6378
	за 20 14 г.[2]	5812	62540		62730			6370
Задолженность по авансам полученным (вид)	за 20 15 г.[1]	22202	350973		364341			8834
	за 20 14 г.[2]	2497	120197		100492			22202
и т. д.								
Итого	за 20 15 г.[1]	290175	641888		695514		x	236549
	за 20 14 г.[2]	274423	455882		440130		x	290175

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

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	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Материальные затраты	140319	149990
Расходы на оплату труда	36186	39548
Отчисления на социальные нужды	11555	12545
Амортизация	7191	2281
Прочие затраты	11034	9480
Итого по элементам	206285	213844
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	6782	-14227
Итого расходы по обычным видам деятельности	213067	199617

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства — всего			()	()	
в том числе: *(наименование резерва)*			()	()	
(наименование резерва)			()	()	
и т. д.					

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 ___ г.[2]	На 31 декабря 20 ___ г.[5]
Полученные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			
Выданные — всего			
в том числе: *(вид)*			
и т. д.			

Подготовлено с использованием системы ГАРАНТ

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ___ г.[1]		За 20 ___ г.[2]	
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 ___ г.[1]				
	20 ___ г.[2]				
в том числе:					
	20 ___ г.[1]				
(наименование цели)					
	20 ___ г.[2]				
и т. д.					

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.

Генеральный директор ПАО "АЗНХ" Акулин В.М.