

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) ОАО сыродельный завод "Семикаракорский"

**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	Изменения за период						на конец периода		
			На начало года		выбыло		увыток от обесценения		переоценка		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5110	за 20 17 г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 16 г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20 17 г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 16 г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 17 г. 1	()	()	()	()	()	()	()	()	()
		за 20 16 г. 2	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.			()	()	()	()	()	()	()	()	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. 4	На 31 декабря 20 16 г. 2	На 31 декабря 20 15 г. 5
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
Всего	5130						
В том числе:							
(вид нематериальных активов)							
И т.д.							

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	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. ¹	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20 16 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.			()	()	()	()	()	()

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 17 г. 1		()	()		
	5170	за 20 16 г. 2		()	()		
в том числе:		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
и т.д.				()	()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. 1		()	()		
	5190	за 20 16 г. 2		()	()		
в том числе:		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20 17 г. 1		()	()		
		за 20 16 г. 2		()	()		
и т.д.				()	()		

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	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶		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	5200	за 20 17 г. ¹	803 597	(393 763)	261 940	(400)		(83 474)		1 065 137	(477 237)	
	5210	за 20 16 г. ²	674 408	(310 924)	131 427	(2 238)	1 627	(84 466)		803 597	(393 763)	
в том числе:	5201	за 20 17 г. ¹	186 013	(32 356)	31 423	(400)		(13 262)		217 036	(45 618)	
Здания, сооружения, передаточные устройства	5211	за 20 16 г. ²	130 513	(24 418)	55 558	(58)	57	(7 995)		186 013	(32 356)	
Машины и оборудование	5202	за 20 17 г. ¹	435 227	(265 447)	64 145	()		(45 114)		499 372	(310 561)	
	5212	за 20 16 г. ²	365 483	(213 807)	70 123	(379)	156	(51 796)		435 227	(265 447)	
Транспортные средства	5203	за 20 17 г. ¹	175 573	(93 845)	40 917	()		(24 138)		216 490	(117 983)	
	5213	за 20 16 г. ²	173 898	(71 431)	3 476	(1 801)	1 414	(23 828)		175 573	(93 845)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 20 17 г. ¹	5 472	(2 115)	64	()		(960)		5 536	(3 075)	
	5214	за 20 16 г. ²	3 905	(1 268)	1 567	()		(847)		5 472	(2 115)	
Земельный участок	5205	за 20 17 г. ¹	1 312	()	125 391	()		()		126 703	()	
	5215	за 20 16 г. ²	609	()	703	()		()		1 312	()	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 ____ г. ²	()	()	()	()	()	()		()	()	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 5

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 17 г. ¹	209 626	129 000	(261 940)	76 686		
		5250	за 20 16 г. ²	16 979	324 140	(66)	(131 427
В том числе:										
(группа объектов)		за 20 г. ¹			())			
		за 20 г. ²			())			
		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	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	В том числе: Гараж	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	В том числе: Склады
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	20 256	33	6 245	4 909
В том числе: Гараж					
Склады		4 270	52	1 336	
Компрессорный цех					
Кафе-магазин		15 901			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
В том числе:					
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
И т.д.		()	()

2.4. Иное использование основных средств

0710005 с. 6

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря <u>20 17</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 16</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 15</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	27 977	9 448	11 866
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 исползуемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (запол и др.)	5286	279 661	90 157	247 518

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 корректировка ⁷	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. ¹			()						
	5311	за 20 16 г. ²	318		(318)						
в том числе: (зрелая, вид)		за 20 г. ¹			()						
		за 20 г. ²			()						
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. ¹			()						
	5315	за 20 16 г. ²			()						
в том числе: (зрелая, вид)		за 20 г. ¹			()						
		за 20 г. ²			()						
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 17 г. ¹			()						
	5310	за 20 16 г. ²	318		(318)						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 15 г. ⁵
		20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (архивы, внды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (архивы, внды)				
и т.д.				
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- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. ¹	215 247	()	7 383 894	(6 521 518)		х	1 077 623	()
	5420	за 20 16 г. ²	444 204	()	5 279 056	(5 508 013)		х	215 247	()
в том числе:	5401	за 20 17 г. ¹	183 370	()	3 958 832	(3 777 488)		816 026	364 714	()
	5421	за 20 16 г. ²	280 076	()	2 681 683	(2 778 389)		696 364	183 370	()
сырье, материалы	5402	за 20 17 г. ¹	31 841	()	3 417 756	(2 736 870)		3 367 374	712 727	()
	5422	за 20 16 г. ²	162 736	()	2 596 549	(2 727 444)		2 759 829	31 841	()
готовая продукция	5403	за 20 17 г. ¹	36		7 306	7 160			182	
	5423	за 20 16 г. ²	1 392		824	-2 180			36	

4.2. Запасы в залоге

07/10005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
В том числе: (зритель, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			154 323
В том числе: (зритель, вид)				
И т.д.				

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	поступление		выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	описание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. ¹		()			()	()		()	()
	5521	за 20 16 г. ²		()			()	()		()	()
в том числе:		за 20 16 г. ¹		()			()	()		()	()
(вид)		за 20 16 г. ²		()			()	()		()	()
(вид)		за 20 16 г. ¹		()			()	()		()	()
(вид)		за 20 16 г. ²		()			()	()		()	()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. ¹	384 894	()	4 571 539		(4423156)	()		533 277	()
	5530	за 20 16 г. ²	496 481	()	4 118 676		(4230263)	()		384 894	()
в том числе:	5511	за 20 17 г. ¹	300 564	()	3 355 064		(3380829)	()		274 799	()
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 16 г. ²	443 937	()	3 485 354		(3628727)	()		300 564	()
авансы выданные	5512	за 20 17 г. ¹	78 446	()	1 010 651		(879 304)	()		209 793	()
	5532	за 20 16 г. ²	46 908	()	562 718		(531 180)	()		78 446	()
прочие	5513	за 20 17 г. ¹	5 884	()	205 824		(163 023)	()		48 685	()
	5533	за 20 16 г. ²	5 636	()	70 604		(70 356)	()		5 884	()
	5500	за 20 17 г. ¹	384 894	()	4 571 539		(4423156)	()		533 277	()
Итого	5520	за 20 16 г. ²	496 481	()	4 118 676		(4230263)	()		384 894	()

X

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴		На 31 декабря 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ²	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							

5.3. 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 Долго-краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	531 876 349 526	6 727 265 4 594 479		(6 202 055) (4 412 129)			1 057 086 531 876	
в том числе:	5561	за 20 17 г. ¹	487 192	3 888 203		(3 771 148)			604 247	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	за 20 16 г. ²	330 127	3 083 124		(2 926 059)			487 192	
авансы полученные	5562 5582	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	1 450 43	2 100 401 922 838		(1 676 712) (921 431)			425 139 1 450	
прочие	5564 5584	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	43 234 19 356	738 661 588 517		(754 195) (564 639)			27 700 43 234	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	3 180 003	2 605 748
Расходы на оплату труда	5620	152 036	138 163
Отчисления на социальные нужды	5630	45 620	41 383
Амортизация	5640	83 474	84 466
Прочие затраты	5650	152 431	20 060
Итого по элементам	5660	3 613 564	2 889 820
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-680 886	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		130 895
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 932 678	3 020 715

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700) ()) ()
В том числе:) ()) ()
(вид оценочного обязательства)) ()) ()
И т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
В том числе:				
(вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810			
В том числе:				
(вид)				
И т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	на текущие расходы	на вложения во внеоборотные активы
Получено бюджетных средств - всего	5900	27 041		22 107	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	27 041		22 107	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 17 г. ¹	5910		()	
	20 16 г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. ¹			()	
	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;
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.