

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					выбыло		начислено		убыток от обесце- нения	переоценка						
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортиза- ции		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортиза-ция					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	49721	( 4986 )	1397	( )		( 3037 )				51118	( 8023 )			
	5110	за 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	30331	( 3051 )	19390	( )		( 1935 )				49721	( 4986 )			
		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	49310	( 4712 )	1397	( )		( 2955 )				50707	( 7667 )			
		за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	29920	( 2859 )	19390	( )		( 1853 )				49310	( 4712 )			
патенты на изобретения		за 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	411	( 274 )		( )		( 82 )				411	( 356 )			
		за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	411	( 192 )		( )		( 82 )				411	( 274 )			
интернет-сайт																

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 20 <u>14</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5120	44911	43514	24124
патенты на изобретения		44911	43514	24124



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

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 16 г. <sup>1</sup>	184411	81346	( 4425 )	( 4004 )	261753
	5170	за 20 15 г. <sup>1</sup>	172079	47518	( 4425 )	( 30761 )	184411
		за 20 16 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 16 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
		за 20 15 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 15 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
					( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 15 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
В том числе:		за 20 16 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 16 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
		за 20 15 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 15 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
					( )	( )	





Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5230	за 20__ 15__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:		за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20__ 15__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(группа объектов)		за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20__ 15__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
(группа объектов)		за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20__ 15__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	188677	720790	( 617 )	( 699577 )		209273
	5250	за 20__ 15__ г. <sup>1</sup>	204972	228083	( 20774 )	( 325862 )		86419
оборудование		за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	7979	518947	( 37 )	( 480270 )		46619
		за 20__ 15__ г. <sup>1</sup>	5972	330113	( 37281 )	( 290825 )		7979
прочие основные средства		за 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	180698	201843	( 580 )	( 219307 )		162654
		за 20__ 15__ г. <sup>1</sup>	80447	141097	( )	( 40846 )		180698

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

Наименование показателя	Код	За 20__ 16__ г. <sup>1</sup>	За 20__ 15__ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	161063	47371
оборудование		2082	10801
здания и сооружения		158981	36570
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
		( )	( )
		( )	( )
		( )	( )



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г. <sup>4</sup>	20 15 г. <sup>2</sup>	20 14 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	33787	26008	20254
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	772471	622114	494140
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	49142	48547	53801
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286			

## 2.5. Информация о концессионном имуществе на 31.12.2016 года

Вид деятельности, объект соглашения	Концедент	Договор концессии	Срок концессии	Первоначальная стоимость имущества, полученного в концессию	Амортизация имущества, полученного в концессию	Остаточная стоимость имущества, полученного в концессию
Централизованные системы водоснабжения	МО г.Ковров Владимирской области	Концессионное соглашение от 31.12.2016	25 лет			33533
Централизованные системы водоотведения	МО г.Ковров Владимирской области	Концессионное соглашение от 31.12.2016	25 лет			6617
<b>Всего</b>						<b>40150</b>

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 <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. <sup>1</sup>	629		67000	( 8933 )				58696	
	5311	за 20 15 г. <sup>2</sup>	629			( )				629	
в том числе:						( )					
вклады в уставные(складочные)капиталы других организаций		за 20 16 г. <sup>1</sup>	629			( )				629	
		за 20 15 г. <sup>2</sup>				( )					
предоставленные займы другим организациям		за 20 16 г. <sup>1</sup>			67000	( 8933 )				58067	
		за 20 15 г. <sup>2</sup>				( )					
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. <sup>1</sup>				( )					
	5315	за 20 15 г. <sup>2</sup>	3079			( 3079 )					
в том числе:		за 20 16 г. <sup>1</sup>				( )					
предоставленные займы другим организациям		за 20 15 г. <sup>2</sup>	3079			( 3079 )					
		за 20 16 г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20 15 г. <sup>2</sup>				( )					
Финансовых вложений -	5300	за 20 16 г. <sup>1</sup>	629		67000	( 8933 )				58696	
итого	5310	за 20 15 г. <sup>2</sup>	3708			( 3079 )				629	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
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	выбыло		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 16 г. 1	8464363	( )	15098706	( 13731030 )			x	9832039	( )
	5420	за 20 15 г. 2	6856908	( )	15405916	( 13798461 )			x	8464363	( )
в том числе:		за 20 16 г. 1	1967172	( )	7572274	( 700119 )			( 6636916 )	2202411	( )
		за 20 15 г. 1	2279395	( )	8307360	( 995038 )			( 7624545 )	1967172	( )
сырье и материалы		за 20 16 г. 1	3761066	( )	7509463	( 282806 )			( 4659248 )	6328475	( )
		за 20 15 г. 1	3582299	( )	7075778	( 268411 )			( 6629800 )	3761066	( )
затраты в незавершенном производстве		за 20 16 г. 1	2736125	( )	16969	( 12748105 )			11296164	1301153	( )
		за 20 15 г. 1	995214	( )	22778	( 12535012 )			14253145	2736125	( )
готовая продукция и товары для продажи		за 20 16 г. 1		( )		( )					( )
		за 20 15 г. 2		( )		( )					( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20 16 г. 4	На 31 декабря 20 15 г. 2	На 31 декабря 20 14 г. 5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление					Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде операций) <sup>в</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста-новление резерва	списание за счет резерва	создание резерва по сомни-тельным долгам	перевод из долго-срочною задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5501	за 20 16 г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
	5521	за 20 15 г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>		( )			( )	( )				( )		( )		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	5510	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6106358	( 81946 )	5797219		( 4898920 )	( 142 )	87934	2232	( 142021 )		7004515	( 133801 )		
	5530	за 20 15 г. <sup>2</sup>	11532134	( 27259 )	5539160		( 10964905 )	( 31 )	23689	1018	( 79394 )		6106358	( 81946 )		
		за 20 16 г. <sup>1</sup>	4021696	( 81946 )	3789986		( 3640558 )	( )	87934	2232	( 142021 )		4171124	( 133801 )		
		за 20 15 г. <sup>1</sup>	10457037	( 27259 )	3734564		( 10169905 )	( )	23689	1018	( 79394 )		4021696	( 81946 )		
авансы выданные		за 20 16 г. <sup>1</sup>	2013660	( )	1908054		( 1241832 )	( 142 )					2679740	( )		
		за 20 15 г. <sup>1</sup>	1042475	( )	1752819		( 781603 )	( 31 )					2013660	( )		
		за 20 16 г. <sup>1</sup>	71002	( )	99179		( 16330 )	( )					153651	( )		
		за 20 15 г. <sup>1</sup>	32622	( )	51777		( 13397 )	( )					71002	( )		
прочие дебиторы	5500	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6106358	( 81946 )	5797219		( 4898920 )	( 142 )	87934	2232	( 142021 )		7004515	( 133801 )		
	5520	за 20 15 г. <sup>2</sup>	11532134	( 27259 )	5539160		( 10964905 )	( 31 )	23689	1018	( 79394 )		6106358	( 81946 )		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>	
		утренняя по условиям договора	балансовая стоимость	утренняя по условиям договора	балансовая стоимость	утренняя по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	136705	2904	85919	3973	29423	2164

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 ссудам, операциям) <sup>9</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5551	за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	( )	
	5571	за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>			( )	( )	( )	
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>			( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе	5560	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	9608239	7618851	60111	( 5859111 )	( 11182 )	11416908
	5580	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	14541556	6376898	1693	( 11305307 )	( 6601 )	9608239
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	1521449	991336		( 1493637 )	( 337 )	1018811
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	3755667	1429795		( 3663901 )	( 112 )	1521449
поставщики и подрядчики		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	5826333	4057824		( 2197973 )	( 556 )	7685628
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	6639205	2718638		( 3531170 )	( 340 )	6826333
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	457015	527946		( 457015 )	( )	527946
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	865697	457015		( 865697 )	( )	457015
задолженность по налогам и сборам		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	78256	90122		( 78256 )	( )	90122
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	88835	78256		( 88835 )	( )	78256
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	182046	162771		( 182046 )	( )	162771
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	166825	182046		( 166825 )	( )	182046
задолженность перед персоналом внебюджетными фондами		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	53536	25052		( 524 )	( 10289 )	67775
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	36470	23237		( 22 )	( 6149 )	53536
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	13903	56848		( 13903 )	( )	56848
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	26901	13903		( 26901 )	( )	13903
задолженность участникам по выплате доходов		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	1292787	1511049	60111	( 1292787 )	( )	1571160
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	2871492	1291094	1693	( 2871492 )	( )	1292787
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	182914	195903		( 142970 )	( )	236847
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	90464	182914		( 90464 )	( )	182914
прочие обязательства	5550	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	9608239	7618851	60111	( 5859111 )	( 11182 )	11416908
	5570	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	14541556	6376898	1693	( 11305307 )	( 6601 )	9608239

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 20 __ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 __ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 __ г. <sup>5</sup>
Всего	5590	22853	20892	17274
в том числе:				



6. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах  
6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	7849010	8116809
Расходы на оплату труда	5620	4571497	4215300
Отчисления на социальные нужды	5630	1408729	1322233
Амортизация	5640	318091	292236
Прочие затраты	5650	3162851	624037
Итого по элементам	5660	17310178	14570615
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670	-1137681	1943668
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Из общей суммы затрат отнесено на непроизводственные счета	5690	-314444	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15658053	12626947

6.2. Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
арендная плата		36303	41085
доходы в виде положительных курсовых разниц, полученных от переоценки обязательств, выраженных в иностранной валюте		2910027	5701823
финансовый результат от покупки(продажи) валюты		33164	69299
восстановление резерва по сомнительным долгам		87934	23689
доходы от продажи путевок и оказания услуг объектами социальной сферы		83016	76263
списание кредиторской задолженности с связи с истечением срока исковой давности		11115	6558
доходы от продажи амортизируемого имущества и иных активов		11643	6033
Прочие		19497	24572
Итого		3192699	5949322

6.3. Расшифровка прочих расходов

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
расходы на содержание переданного по договору аренды имущества		5067	5509
расходы в виде отрицательных курсовых разниц, полученных от переоценки обязательств, выраженных в иностранной валюте		2921598	3255311
финансовый результат от покупки(продажи) валюты		49852	5575
резерв по сомнительным долгам		142021	79394
платежи за право пользования результатами интеллектуальной деятельности		1254472	1327212
расходы на содержание объектов социальной сферы		235375	170403
штрафы, уплаченные (начисленные) за нарушение условий договоров		162946	489
ФОТ из чистой прибыли		423186	188577
компенсация стоимости путевок		48359	35703
налог на имущество		37781	39549
остаточная стоимость реализованных основных средств			3571
услуги банков		163114	119540
убытки и расходы, связанные с ликвидацией и выбытием основных средств и иных активов		5524	6335
Прочие		248362	148174
Итого		5697647	5385342

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		(	)	(	)
			(	)	(	)
			(	)	(	)
			(	)	(	)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	154472	164704	488630
поручительства и банковские гарантии		154472	164704	488630
Выданные - всего	5810		166121	684441
поручительства			166121	684441



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>		За 20 15 г. <sup>2</sup>	
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	<b>5900</b>	<b>1000</b>			
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905	1000			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>	<b>20 16 г.<sup>1</sup></b>				
	<b>20 15 г.<sup>2</sup></b>				
в том числе:					
	20 г. <sup>1</sup>				
	20 г. <sup>2</sup>				

Руководитель:

Тменов А.В.



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.

Дата:

10 марта 2017 года