

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках по ОАО "Варгашиновское ДРСП" за 2014 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	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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ г. ²		()		()		()				()	
<i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20__ г. ¹		()		()		()				()	
	за 20__ 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:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
и т.д.			

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:			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
и т.д.			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()	
в том числе:	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()	
	<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ____ г. ²	()		()		()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ____ г. ¹		()		()		()	()	
	за 20 ____ г. ²		()		()		()	()	
и т.д.									

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: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	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: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		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 <u>14</u> г. ¹	121783	(57803)	558	(817)	817	(4460)			121524	(63080)
	за 20 <u>13</u> г. ²	94552	(51701)	27231	(0)	0	(6102)			121783	(57803)
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	25976	(7448)		()		(764)			25976	(8212)
Здания (группа основных средств)	за 20 <u>13</u> г. ²	25976	(6684)		()		(764)			25976	(7448)
Сооружения (группа основных средств)	за 20 <u>14</u> г. ¹	11771	(11082)		()		(61)			11771	(11143)
	за 20 <u>13</u> г. ²	11771	(11021)		()		(61)			11771	(11082)
Машины и оборудование (группа основных средств)	за 20 <u>14</u> г. ¹	53990	(31985)		(645)	645	(3154)			53345	(35784)
	за 20 <u>13</u> г. ²	45259	(27622)	8731	()		(4363)			53990	(31985)
Транспортные средства (группа основных средств)	за 20 <u>14</u> г. ¹	11309	(7051)		(172)	172	(442)			11137	(7665)
	за 20 <u>13</u> г. ²	11309	(6137)		()		(914)			11309	(7051)
Прочие (группа основных средств)	за 20 <u>14</u> г. ¹	237	(237)	558	()		(39)			795	(276)
	за 20 <u>13</u> г. ²	237	(237)		()		()			237	(237)
Земельный участок (группа основных средств)	за 20 <u>14</u> г. ¹	18500	(0)		()		()			18500	(0)
	за 20 <u>13</u> г. ²	0	(0)	18500	()		()			18500	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
в том числе: (группа объектов)	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()
	за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()				()
за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()				()	
и т.д.											

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 <u>14</u> г. ¹	4257		()	()	4257
	за 20 <u>13</u> г. ²	4257		()	()	4257
в том числе: Незавершенное строительство основных средств	за 20 <u>14</u> г. ¹	4244		()	()	4244
	за 20 <u>13</u> г. ²	4244		()	()	4244
Оборудование (группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	13		()	()	13
	за 20 <u>13</u> г. ²	13		()	()	13
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.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На _____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ 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			
Иное использование основных средств (зalog и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>13</u> г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹				()					
	за 20 <u>13</u> г. ²				()					
и т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	0		30000	()			30000		
	за 20 <u>13</u> г. ²	0			()			0		
в том числе: <i>Депозит</i>	за 20 <u>14</u> г. ¹	0		30000	()			30000		
	за 20 <u>13</u> г. ²	0			()			0		
и т.д.										
Финансовых вложений - Итого	за 20 <u>14</u> г. ¹	0		30000	()			30000		
	за 20 <u>13</u> г. ²	0		0	()			0		

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		
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	51758	()	302734	(333800)			x	20692	()
	за 20 <u>13</u> г. ²	80262	()	486939	(515443)			x	51758	()
в том числе: материалы	за 20 <u>14</u> г. ¹	50014	()	65340	(94706)			56181	20648	()
	за 20 <u>13</u> г. ²	78186	()	127298	(155470)			57684	50014	()
готовая продукция (группа, вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	761	()	50277	(51038)				0	()
	за 20 <u>13</u> г. ²	153	()	41184	(40576)				761	()
товары (группа, вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	44	()	10	(10)				44	()
	за 20 <u>13</u> г. ²	44	()	9	(9)				44	()
незавершенное производство (группа, вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	0	()	187107	(187107)				0	()
	за 20 <u>13</u> г. ²	1879	()	317509	(319388)				0	()
расходы буд. периодов (группа, вид)	за 2014г.	939								
	за 2013г.			939	939				939	

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: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе: <i>(группа, вид)</i>			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()	()	()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()	()	()
в том числе: (вид)	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()	()	()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()	()	()
(вид)	за 20 ___ г. ¹		()			()	()		()	()	()
	за 20 ___ г. ²		()			()	()		()	()	()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность -	за 20 14 г. ¹	3898	()	12305		(4332)	()			11871	()
	за 20 13 г. ²	8174	()	4206		()	()			3898	()
в том числе: расч.с постав.подр. 60	за 20 14 г. ¹	210	()	1655		(1613)	()			252	()
	за 20 13 г. ²	3377	()	741		(3908)	()			210	()
в том числе: расч.с покуп.и заказ. 62	за 20 14 г. ¹	137	()	2781		(21)	()			2897	()
	за 20 13 г. ²	1334	()	777		(1974)	()			137	()
в том числе: расч.с перс.по опл. тр. 70	за 20 14 г. ¹		()			()	()			0	()
	за 20 13 г. ²		()			()	()			0	()
в том числе: расч.с раз.дт.кр. 76	за 20 14 г. ¹	2665	()	39		(2695)	()			9	()
	за 20 13 г. ²	796	()	2685		(816)	()			2665	()
в том числе: расчеты с бюджет. 68	за 20 14 г. ¹	886	()	7830		(3)	()			8713	()
	за 20 13 г. ²	2667	()	3		(1784)	()			886	()
в том числе: расч. с внебюдж. Фонд 69	за 20 14 г. ¹		()			()	()			0	()
	за 20 13 г. ²		()			()	()			0	()
Итого	за 20 14 г. ¹	3898	()			()	()		x	11871	()
	за 20 13 г. ²	8174	()			()	()		x	3898	()

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 ⁹		
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 <u>14</u> г. ¹	26787	5522		(18595)	()		13714
	за 20 <u>13</u> г. ²	13031	18502		(4746)	()		26787
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	17796	4348		(13797)	()		8347
Поставщики 60	за 20 <u>13</u> г. ²	10795	11342		(4341)	()		17796
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	0			()	()		0
Покупатели и заказ. 62	за 20 <u>13</u> г. ²	0			()	()		0
в том числе: Бюджет	за 20 <u>14</u> г. ¹	4995	38		(2793)	()		2240

68	за 20 <u>13</u> г. ²	556	4447	(8)	()		4995
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	460	489	()	()		949
Внебюджет 69	за 20 <u>13</u> г. ²	573		(113)	()		460
в том числе: Перед	за 20 <u>14</u> г. ¹	796	605	()	()		1401
персоналом 70	за 20 <u>13</u> г. ²	1062		(266)	()		796
в том числе: Проч	за 20 <u>14</u> г. ¹	2740	42	(2005)	()		777
деб. кред. 76	за 20 <u>13</u> г. ²	45	2713	(18)	()		2740
	за 20 ___ г. ¹			()	()		
	за 20 ___ г. ²			()	()		
и т.д.							
Итого	за 20 <u>14</u> г. ¹	26787		()	()	x	13714
	за 20 <u>13</u> г. ²	13031		()	()	x	26787

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 14 ____ г. ¹	За 20 13 ____ г. ²
Материальные затраты	96503	159949
Расходы на оплату труда	23523	28091
Отчисления на социальные нужды	6275	7778
Амортизация	5663	5904
Прочие затраты	69670	124465
Итого по элементам	201634	326187
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	761	
Итого расходы по обычным видам деятельности	202395	326187

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. Обеспечения 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.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
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" именуется 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:



Д.В. Нечаев