

Приказ Минфин РФ
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

за 12 мес. 2014 г.

по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО "Котласский электромеханический завод"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Производство вертолетов, самолетов и прочих летательных аппаратов

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности тионерные общества/Федеральная с

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс.руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
20	03	15
07507512		
2904021840		
35.30.3		
47	12	
384		

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 12 мес.						На 31 декабря		
			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 и убытки от обесценения		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014			2966			346				2966	346
	5110	за 2013											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
А	Б	1	2	3
Всего	5120	2966	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
А	Б	1	2	3
Всего	5130			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за 12 мес.			На 31 декабря	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8
НИОКР - всего	5140	за 2014								
	5150	за 2013								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за 12 мес.			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
А	Б	В	1	2	3	4	5
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014					
	5170	за 2013					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014					
	5190	за 2013					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за 12 мес.			На 31 декабря
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
А	Б	В	1	2	3	4	5
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014	3134	2245	261	4440	678
	5250	за 2013	3063	1893		1822	3134

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

Наименование показателя	Код	за 2014	за 2013
А	Б	1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		410
в том числе:			
здания и сооружения	5261		
машины, оборудование	5262		410
транспортные средства	5263		
производственный и хозяйственный инвентарь	5264		
земельные участки и объекты природопользования	5265		
другие виды основных средств	5269		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
здания и сооружения	5271		
машины, оборудование	5272		
транспортные средства	5273		
производственный и хозяйственный инвентарь	5274		
земельные участки и объекты природопользования	5275		
другие виды основных средств	5279		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
А	Б	1	2	3
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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		500	937
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3148	3149	3150
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период (год)				На конец периода (года)	
			первоначальная стоимость	накопительная корректировка (7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопительная корректировка (7)
						первоначальная стоимость	накопительная корректировка (7)				
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Долгосрочные - всего	5301	за 2014									
	5311	за 2013									
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	53011	за 2014									
	53111	за 2013									
Краткосрочные - всего	5305	за 2014									
	5315	за 2013									
Финансовых вложений - итога	5300	за 2014									
	5310	за 2013									

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
А	Б	1	2	3
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за 12 мес.				На 31 декабря	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Запасы - всего	5400	за 2014	313969					0	х	293377	
	5420	за 2013	338847		211590	349315			х	313969	
в т.ч.: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014	65007		108346	9768			81823	81762	
	5421	за 2013	57165		82819	988			73989	65007	
животные на выращивании и откорме	5402	за 2014									
	5422	за 2013									
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2014	242422		172978	43008			168103	204289	
	5423	за 2013	267188		127042	7768			114040	272422	
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2014	6540		39	231522			-232269	7326	
	5424	за 2013	12287		105	340473			-334621	6540	
товары отгруженные	5405	за 2014									
	5425	за 2013									
расходы будущих периодов	5406	за 2014									
	5426	за 2013	2207		1624	86			-3745	0	
прочие запасы и затраты	5407	за 2014									
	5427	за 2013									

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014	На 31 декабря 2013	На 31 декабря 2012
А	Б	1	2	3
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за 12 мес.						На конец периода (остаток) на 31 декабря	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступления		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014										
	5521	за 2013										
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5502	за 2014										
	5522	за 2013										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014	56350		226714		228333				54731	
	5530	за 2013	90668		36023		70084	257			56350	
в т.ч.: Покупатели и заказчики	5511	за 2014	40097		44707		38547				46207	
	5531	за 2013	86880		20646		67429				40097	
Итого	5500	за 2014	56350		226714		228333			x	54731	
	5520	за 2013	90668		36023		70084	257		x	56350	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014		На 31 декабря 2013		На 31 декабря 2012	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
А	Б	1	2	3	4	5	6
Всего	5540	815		17247		14361	
В т.ч. более 6 месяцев	5541	815		17247		14361	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					Остаток на 31 декабря	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной 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			
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014	74000						74000	0
	5571	за 2013	0	74000						74000
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5552	за 2014								
	5572	за 2013								
задолженность перед персоналом организации	5553	за 2014								
	5573	за 2013								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5554	за 2014								
	5574	за 2013								
задолженность по налогам и сборам	5555	за 2014								
	5575	за 2013								
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5558	за 2014								
	5578	за 2013								
прочие кредиторы	5559	за 2014	74000						74000	
	5579	за 2013		74000						74000

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за 12 мес.					Остаток на 31 декабря
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной 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		
А	Б	В	1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014	201784	666515		673196	1342		193761
	5580	за 2013	334220	484920		614954	2406		201780
в т.ч.: поставщики и подрядчики	5561	за 2014	14113	202834		182231	1342		33374
	5581	за 2013	84560	12800		82484	763		14113
задолженность перед персоналом организации	5562	за 2014	7632	146286		143691			10227
	5582	за 2013	6225	147922		146515			7632
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2014	6847	43838		41489			9196
	5583	за 2013	9181	43951		46249	36		6847
задолженность по налогам и сборам	5564	за 2014	16634	99305		100253			15686
	5584	за 2013	28728	70350		82444			16634
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5568	за 2014							
	5588	за 2013							
прочие кредиторы	5569	за 2014	156558	174252		205532			125278
	5589	за 2013	205526	209897		257262	1607		156554
Итого	5550	за 2014	275784	666515		673196	1342	x	193761
	5570	за 2013	334220	558920		614954	2406	x	275780

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014		На 31 декабря 2013		На 31 декабря 2012	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
А	Б	1	2	3	4	5	6
Всего	5590	2319			239		55362
В т.ч. более 6 месяцев	5591	2319					

6. Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя А	Код Б	За 12 мес. 2014		За 12 мес. 2013	
		1	2	3	4
Материальные затраты	5610	72804	63360		
Расходы на оплату труда	5620	132694	134851		
Отчисления на социальные нужды	5630	36485	35501		
Амортизация	5640	5471	5672		
Прочие затраты	5650	37924	83792		
Итого по элементам	5660	285378	323176		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	37613	24765		
незавершенного производства	5680	37613	24765		
готовой продукции	5681				
прочее	5682				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	322991	347941		

6.2. Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование показателя А	Код Б	За 12 мес. 2014		За 12 мес. 2013	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
		1	2	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	2341				
Прибыль (убыток) прошлых лет	2342				
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	2343				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2344				
Отчисления в оценочные резервы	2345				
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	2346				