

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
<b>В том числе:</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
<i>(вид нематериальных активов)</i>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )
<i>И т.д.</i>		( )	( )		( )	( )	( )		( )	( )	( )	( )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>			
<b>В том числе:</b>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>(вид нематериальных активов)</i>			
<i>И т.д.</i>			

Межрайонная инспекция России №19  
по Иркутской области  
Гос. казначейства и сектор  
ФНС №19-02-15  
Иркутск Д.А.  
11.02.15



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

0710005 с. 3

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
В том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
и т.д.				) ( )	)
				) ( )	)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
В том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	) ( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	) ( )	)
и т.д.			( )	) ( )	)
			( )	) ( )	)

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов	накопленная амортизация <sup>6</sup>	начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
								первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	81 539	( 52 467 )	5 751	( 229 )	229	( 8 074 )			87 061	( 60 312 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	83 029	( 46 506 )	5 716	( 7 162 )	2 734	( 8 696 )			81 583	( 52 468 )
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	22 269	( 15 110 )	667	( 193 )	193	( 2 291 )			22 743	( 17 208 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	24 593	( 14 145 )	546	( 2 870 )	769	( 1 734 )			22 269	( 15 110 )
Машин и оборудование	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	2 529	( 2 053 )	162	( 0 )	0	( 348 )			2 691	( 2 401 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	3 663	( 2 912 )	171	( 1 261 )	1 261	( 406 )			2 573	( 2 057 )
офисное оборудование	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	51 466	( 32 036 )	430	( 0 )	0	( 4 966 )			51 896	( 37 002 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	46 894	( 26 349 )	4 936	( 364 )	364	( 6 051 )			51 466	( 32 036 )
транспортные средства	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	2 192	( 405 )	4 059	( 0 )	0	( 249 )			6 251	( 654 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	4 564	( 171 )	0	( 2 372 )	45	( 279 )			2 192	( 405 )
Сооружения	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	3 083	( 2 860 )	232	( 36 )	36	( 172 )			3 279	( 2 996 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	3 315	( 2 929 )	63	( 295 )	295	( 226 )			3 083	( 2 860 )
Производственный инвентарь	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	0	( 3 )	201	( 0 )	0	( 48 )			201	( 51 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )			0	( 0 )
прочие виды основных средств	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	8 967	( 2 532 )		( )		( 1 266 )			8 967	( 3 798 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	8 967	( 1 266 )	0	( )		( 1 266 )			8 967	( 2 532 )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	8 967	( 2 532 )		( )		( 1 266 )			8 967	( 3 798 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	8 967	( 1 266 )	0	( )		( 1 266 )			8 967	( 2 532 )
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	8 967	( 2 532 )		( )		( 1 266 )			8 967	( 3 798 )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	8 967	( 1 266 )	0	( )		( 1 266 )			8 967	( 2 532 )
Машин и оборудование	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			заграты 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. <sup>1</sup>	3766	1984	( )	5708 )	42
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	0	7407	( )	3641 )	3766
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	3766	293	( )	4059 )	3766
Тепловой пункт Балакучеева	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	0	3766	( )	)	
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>		42	( )	)	42
Тепловой пункт Баха	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>			( )	)	
	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>		1649	( )	)	1649
прочие группы объектов	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	0	3641	( )	)	0
	И т.д.					

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

Наименование показателя	За 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	441	299
в том числе:		
архивовик с крановой установкой		283
система видеонаблюдения		16
вагончик автомобильный	218	
камера регулятора давления	212	
прочие объекты	11	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	( )	( )
И т.д.	( )	( )

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>14</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	8 967	8 967	8 967
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	536 307	527 770	504 157
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию	0		338
Иное использование основных средств (заполн. и др.)			

0710005 с. 7

### 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 <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные -</b>	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>							0	
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	19			( 19 )				
<b>Всего</b>									
<b>В том числе:</b>									
<b>Зеленый борд</b>	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>							0	
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	19			( 19 )				
<b>И т.д.</b>									
<b>Краткосрочные -</b>									
<b>Всего</b>	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>				( )				
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>				( )				
<b>В том числе:</b>									
<b>(арулла, вид)</b>	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>				( )				
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>				( )				
<b>И т.д.</b>									
<b>Финансовых вложений -</b>									
	за 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>				( )				
	за 20 <u>13</u> г. <sup>2</sup>	19			( 19 )				
<b>Итого</b>									

0710005 с. 8

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
<b>В том числе:</b>			
<b>(арулла, вид)</b>			
<b>И т.д.</b>			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
<b>В том числе:</b>			
<b>(арулла, вид)</b>			
<b>И т.д.</b>			
Иное использование финансовых вложений			

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 14 г. 1	52 451	( 2 931 )	1 340 051	( 1 293 204 )	2 931	2 786	X	99 298	( 2 786 )
	за 20 13 г. 2	46 504	( 5 354 )	101 214	( 95 268 )	5 354	2 931	X	52 450	( 2 931 )
В том числе:	за 20 14 г. 1	52 360	( 2 931 )	122 618	( 81 520 )	2 931	2 786	136 397	93 458	( 2 786 )
	сырьё и материалы	за 20 13 г. 2	( 5 354 )	101 110	( 95 254 )	5 354	2 931	93 006	52 359	( 2 931 )
Затраты в незавершенном производстве	за 20 14 г. 1		( )	1 216 874	( 1 211 240 )				5 634	( )
	за 20 13 г. 2		( )	0	( 0 )					( )
Расходы будущих периодов до 12 мес.	за 20 14 г. 1	91	( )	559	( 444 )				206	( )
	за 20 13 г. 2	1	( )	104	( 14 )				91	( )
И т.д.										

##### 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.			



## 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операция) <sup>в</sup>	приращение и/или списание	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восстановление резерва	Списание за счет резерва	Начислен резерв по сомнительным долгам	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	(вид)	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	(вид)	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>	326 555	( 33 074 )	1 657 523	( 1 520 387 )	( 0 )	( 11 338 )	( 4 106 )	7 132		463 691	( 24 762 )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	283 307	( 31 720 )	1 825 590	( 1 782 223 )	( 119 )	( 21 429 )	( 4 983 )	27 766		326 555	( 33 074 )	
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>	6 846	( )	79 610	( 71 221 )	( )	( )	( )			15 235	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	17 236	( )	76 382	( 86 772 )	( 0 )	( )	( )			6 846	( )	
по расчетам с покупателями и заказчиками	за 20__ г. <sup>1</sup>	311 173	( 33 074 )	1 575 277	( 1 440 518 )	( 0 )	( 11 338 )	( 4 106 )	7 132		445 932	( 24 762 )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	265 322	( 31 720 )	1 701 500	( 1 655 530 )	( 119 )	( 21 429 )	( 4 983 )	27 766		311 173	( 33 074 )	
расчеты с бюджетом	за 20__ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	2 352	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0		2 352	( 0 )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0		0	( 0 )	
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за 20__ г. <sup>1</sup>	8 536	( )	284	( 8 648 )	( )	( )	( )			172	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	749	( )	47 708	( 39 921 )	( )	( )	( )			8 536	( )	
и т.д.													
Итого	за 20__ г. <sup>1</sup>	326 555	( 33 074 )	1 657 523	( 1 520 387 )	( 0 )	( 11 338 )	( 4 106 )	7 132		463 691	( 24 762 )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>	283 307	( 31 720 )	1 825 590	( 1 782 223 )	( 119 )	( 21 429 )	( 4 983 )	27 766		326 555	( 33 074 )	

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2014 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 2013 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2012 г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	129259	104497	33074	0	9876	9876
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	129259	104497	33074	0	9448	9448
расчеты с поставщиками	0	0	0	0	428	428

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	выбыло на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 13 г. <sup>1</sup>						
	за 20 12 г. <sup>2</sup>						
в том числе:	за 20 13 г. <sup>1</sup>						
	за 20 12 г. <sup>2</sup>						
и т.д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 14 г. <sup>1</sup>	257 045	1 805 124		( 1 614 236 )	0	447 933
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	202 389	2 079 325		( 2 020 432 )	235	257 045
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 14 г. <sup>1</sup>	185 081	1 136 424		( 963 616 )	0	357 889
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	154 701	1 611 101		( 1 576 719 )	4 002	185 081
Денежны полученные	за 20 14 г. <sup>1</sup>	14 581	37 967		( 43 871 )	0	8 677
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	17 299	84 037		( 86 520 )	235	14 581
по расчетам с персоналом	за 20 14 г. <sup>1</sup>	9 773	222 537		( 222 598 )		9 712
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	8 817	196 153		( 195 197 )		9 773
по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	за 20 14 г. <sup>1</sup>	5 868	61 529		( 61 860 )		5 537
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	1 451	54 084	0	( 49 667 )		5 868
по расчетам по налогам и сборам	за 20 14 г. <sup>1</sup>	23 270	252 745		( 252 446 )		23 569
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	16 074	86 953		( 79 757 )		23 270
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	за 20 14 г. <sup>1</sup>	18 472	93 922		( 69 845 )		42 549
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	4 047	46 997		( 32 572 )		18 472
Итого	за 20 14 г. <sup>1</sup>	257 045	1 805 124		( 1 614 236 )	0	447 933
	за 20 13 г. <sup>2</sup>	202 389	2 079 325		( 2 020 432 )	235	257 045

перевод из Долга на краткосрочную задолженность

на конец периода

x

447 933

x

257 045

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2014 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2013 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2012 г. <sup>5</sup>
Всего	0	0	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	0	0	0
расчеты с поставщиками	0	0	272
и т.д.			

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2014 г.	За 2013 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	926 930	971 053
Расходы на оплату труда	224 676	199 594
Отчисления на социальные нужды	53 231	47 411
Амортизация	8 074	8 696
Прочие затраты	3 070	3 135
Итого по элементам	1 215 981	1 229 889
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5 634	
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 210 347	1 229 889

0710005 с. 13

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	8414	31092	( 27579 )	( )	9805
в том числе:					
резерв на выплату 13-й з/платы			( )	( )	0
резерв на выплату отпусков и компенсаций	8414	31092	( 27579 )	( 2122 )	9805
и т.д.					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 14 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего			
в том числе:			
(евр)			
и т.д.			
Выданные - всего	1513	2913	2913
в том числе:			
счет 009, электронные торги	1513	2913	2913
и т.д.			

9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	За 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 ____ г. <sup>2</sup>	
	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				
<b>Бюджетные кредиты - всего</b>	20 ____ г. <sup>1</sup>	( )	( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	
<b>в том числе:</b>				
(наименование цели)	20 ____ г. <sup>1</sup>	( )	( )	
	20 ____ г. <sup>2</sup>	( )	( )	
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.

Дата составления  
04.02.2015г

Директор \_\_\_\_\_ И.В. Грейзе

