

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н, от 05.10.2011 № 12

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2016 г. АО "Окская судовой верфь" (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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>16</u> г. ¹	86	(82)		()		(1)				86	(83)
	5110	за 20 <u>15</u> г. ²	86	(80)		()		(2)				86	(80)
в том числе: товарный знак	5101	за 20 <u>16</u> г. ¹	86	(82)		()		(1)				86	(83)
	5111	за 20 <u>15</u> г. ²	86	(80)		()		(2)				86	(82)
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> 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 <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ____ г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
	5230	за 20 ____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
в том числе: (группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ____ г. ¹		()		()		()				()
		за 20 ____ г. ²		()		()		()				()
и т.д.												

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>16</u> г. ¹	7 847	123 729	(0)	(124 306)	7 270
	5250	за 20 <u>15</u> г. ²	5 763	10 121	()	(8 037)	7 847
в том числе: Здания	5241	за 20 <u>16</u> г. ¹	5 778	109 040	()	(109 414)	5 404
	5251	за 20 <u>15</u> г. ²	5 404	640	()	(266)	5 778
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 <u>16</u> г. ¹	0	715	()	(715)	0
	5252	за 20 <u>15</u> г. ²	0	0	()	(0)	0
Машины и оборудования	5243	за 20 <u>16</u> г. ¹	2 069	12 116	()	(12 319)	1 866
	5253	за 20 <u>15</u> г. ²	359	7 941	()	(6 231)	2 069
Транспортные средства	5244	за 20 <u>16</u> г. ¹			()	()	0
	5254	за 20 <u>15</u> г. ²		1 432	()	(1 432)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 20 <u>16</u> г. ¹		347	()	(347)	0
	5255	за 20 <u>15</u> г. ²		108	()	(108)	0
Земельные участки	5246	за 20 <u>16</u> г. ¹		1 511	()	(1 511)	0
	5256	за 20 <u>15</u> г. ²			()	()	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>16</u> г. ¹	За 20 <u>15</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	660	
в том числе:	5261	51	
Оборудование			
Здания	5262	609	
	5263		
и т.д.			
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

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	35 566	37 694	2 978
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		94 946	94 946

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог)	5286	281 911	301 389	

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	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>16</u> г. ¹	105 341			(105 341)				0	
	5311	за 20 <u>15</u> г. ²	105 341			()				105 341	
в том числе: Взносы в УК	5302	за 20 <u>16</u> г. ¹	105 341			(105 341)				0	
	5312	за 20 <u>15</u> г. ²	105 341			()				105 341	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>16</u> г. ¹	838 651		11 850 427	(12 237 578)				451 500	
	5315	за 20 <u>15</u> г. ²	78 390		3 992 000	(3 231 739)				838 651	
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 20 <u>16</u> г. ¹	0		0	(0)				0	
	5316	за 20 <u>15</u> г. ²	0		0	(0)				0	
Право требования	5307	за 20 <u>16</u> г. ¹	12 651			(12 651)				0	
	5317	за 20 <u>15</u> г. ²	32 390			(19 739)				12 651	
Депозитные вклады	5308	за 20 <u>16</u> г. ¹	826 000		11 850 427	(12 224 927)				451 500	
	5318	за 20 <u>15</u> г. ²	46 000		3 992 000	(3 212 000)				826 000	
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>16</u> г. ¹	943 992		11 850 427	(12 342 919)				451 500	
	5310	за 20 <u>15</u> г. ²	183 731		3 992 000	(3 231 739)				943 992	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
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	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>16</u> г. ¹	2 498 256	()	10 096 566	(9 989 153)			x	2 605 669	()
	5420	за 20 <u>15</u> г. ²	2 588 692	()	5 633 649	(5 724 085)			x	2 498 256	()
в том числе: <i>Сырье и материалы</i>		за 20 <u>16</u> г. ¹	332 175	()	2 629 466	(2 639 999)				321 642	()
		за 20 <u>15</u> г. ²	322 616	()	1 251 869	(1 242 310)				332 175	()
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>		за 20 <u>16</u> г. ¹	2 163 512	()	3 810 034	(3 691 121)				2 282 425	()
		за 20 <u>15</u> г. ²	2 263 905	()	2 203 083	(2 303 476)				2 163 512	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	216 741	216 741	-
в том числе: Сырье и материалы	5446	216 741	216 741	-

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- в кратко-срочную задолжен- ность	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет сумм резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>16</u> г. ¹	-	()			()	()		()	()	-	()
	5521	за 20 <u>15</u> г. ²	-	()			()	()		()	()	-	()
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()	()	0	()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()	()	0	()
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>16</u> г. ¹	681 587	(41)	7 693 093	37 133	(7 856 337)	(2 297)	(41)		(14 283)	553 138	(14 283)
	5530	за 20 <u>15</u> г. ²	339 748	(1 288)	4 509 788	29 264	(4 194 026)	(1 899)	(1 288)		(41)	681 587	(41)
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч.60)	5511	за 20 <u>16</u> г. ¹	613 058	(41)	2 714 765		(2 860 204)	(529)	(41)	()	(880)	467 049	(880)
	5531	за 20 <u>15</u> г. ²	149 884	(1 288)	1 592 619		(1 128 000)	(157)	(1 288)	()	(41)	613 058	(41)
по расчетам с покупателями и заказчиками (сч.62)	5512	за 20 <u>16</u> г. ¹	19 349	()	4 095 722		(4 089 508)	(1 768)		()	(13 403)	23 795	(13 403)
	5532	за 20 <u>15</u> г. ²	47 630	()	2 381 425		(2 407 964)	(1 742)		()	()	19 349	()
по расчетам с работниками по оплате труда (сч.70)	5513	за 20 <u>16</u> г. ¹	5	()	67		(5)	()		()	()	67	()
	5533	за 20 <u>15</u> г. ²	54	()	5		(54)	()		()	()	5	()
по расчетам с подотчетными лицами (сч.71)	5514	за 20 <u>16</u> г. ¹	37	()	28 501		(27 161)	()		()	()	1 377	()
	5534	за 20 <u>15</u> г. ²	10	()	11 515		(11 488)	()		()	()	37	()
по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч.73)	5515	за 20 <u>16</u> г. ¹	3 271	()	2 248		(3 054)	()		()	()	2 465	()
	5535	за 20 <u>15</u> г. ²	2 476	()	3 942		(3 147)	()		()	()	3 271	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (сч.76)	5516	за 20 <u>16</u> г. ¹	5 309	()	62 266	37 133	(97 965)	()		()	()	6 743	()
	5536	за 20 <u>15</u> г. ²	19 376	()	51 816	29 264	(95 147)	()		()	()	5 309	()

по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами (сч. 68, 69)	5517	за 20 <u>16</u> г. ¹	40 558	()	789 524		(778 440)	()		()	()	51 642	()
	5537	за 20 <u>15</u> г. ²	120 318	()	468 466		(548 226)	()		()	()	40 558	()
(вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()					()
и т.д.													
Итого	5500	за 20 <u>16</u> г. ¹	681 587	(41)	7 693 093	37 133	(7 856 337)	(2 297)	(41)	x	(14 283)	553 138	(14 283)
	5520	за 20 <u>15</u> г. ²	339 748	(1288)	4 509 788	29 264	(4 194 026)	(1 899)	(1 288)	x	(41)	681 587	(41)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 527	9 527	24 551	24 551	28 242	28 242
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	7 957	7 957	17 905	17 905	12 039	12 039
поставщики и подрядчики	5542	1 570	1 570	6 646	6 646	16 203	16 203
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>16</u> г. ¹	1 619 527	126 771	171 800	(59 473)	()	()	1 858 625
	5571	за 20 <u>15</u> г. ²	1 121 295	979 510	110 207	(591 485)	()	(0)	1 619 527
в том числе: <i>долгосрочные обязательства по кредитам и займам</i>	5552	за 20 <u>16</u> г. ¹	1 619 527	126 771	171 800	(59 473)	()	()	1 858 625
	5572	за 20 <u>15</u> г. ²	1 121 295	979 510	110 207	(591 485)	()	()	1 619 527
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>16</u> г. ¹	4 059 127	6 779 900	37 582	(7 631 696)	(490)	0	3 244 423
	5580	за 20 <u>15</u> г. ²	3 111 196	6 380 271	106 072	(5 531 761)	(6 651)	0	4 059 127
в том числе: <i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч.60)</i>	5561	за 20 <u>16</u> г. ¹	292 744	3 403 062		(3 373 262)	(484)		322 060
	5581	за 20 <u>15</u> г. ²	244 516	1 791 021		(1 741 786)	(1 007)		292 744
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками (сч.62)</i>	5562	за 20 <u>16</u> г. ¹	2 960 299	2 273 884		(3 031 797)	(6)		2 202 380
	5582	за 20 <u>15</u> г. ²	1 328 831	3 689 952		(2 052 840)	(5 644)		2 960 299

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. ¹		За 20 15 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹	5910		()	
	20 ____ г. ²	5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

Руководитель

(подпись)

Куликов В.П.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Бандина М.В.

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 17 г.

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.

по расчетам с работниками по оплате труда (сч.70)	5563	за 20 <u>16</u> г. ¹	28 339	561 692		(567 935)	()		22 096
	5583	за 20 <u>15</u> г. ²	28 534	442 161		(442 356)	()		28 339
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (сч.76)	5564	за 20 <u>16</u> г. ¹	1 439	8 009		(7 921)	()		1 527
	5584	за 20 <u>15</u> г. ²	1 764	5 755		(6 080)	()		1 439
по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами (сч.68, 69)	5565	за 20 <u>16</u> г. ¹	31 969	276 404		(270 775)	()		37 598
	5585	за 20 <u>15</u> г. ²	24 040	371 899		(363 970)	()		31 969
краткосрочные обязательства по кредитам и займам(сч.66)	5566	за 20 <u>16</u> г. ¹	744 337	256 849	37 582	(380 006)	()		658 762
	5586	за 20 <u>15</u> г. ²	1 483 511	79 483	106 072	(924 729)	()		744 337
и т.д.									
Итого	5550	за 20 <u>16</u> г. ¹	5 678 654	6 906 671	209 382	(7 691 169)	(490)	x	5 103 048
	5570	за 20 <u>15</u> г. ²	4 232 491	7 359 781	216 279	(6 123 246)	(6 651)	x	5 678 654

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7955	82 559	(60 959)	()	29 555
в том числе: (резерв по сомнительным долгам)		41	14 283	(41)	()	14 283
(резерв на оплату отпусков)		7914	68 276	(60 918)	()	15 272

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	600 000
в том числе: поручительства	5801	0	0	600 000
и т.д.				
Выданные - всего	5810	7 687 434	7 700 773	7 356 573
в том числе: поручительства	5811	7 687 434	7 700 773	7 356 573
и т.д.				

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
Всего	5590	292 961	281 140	179 468
в том числе:	5591			
покупатели и заказчики				
поставщики и подрядчики	5592	292 961	281 140	179 468
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>16</u> г. ¹	За 20 <u>15</u> г. ²
Материальные затраты	5610	2 925 561	1 179 164
Расходы на оплату труда	5620	556 482	401 468
Отчисления на социальные нужды	5630	179 584	133 184
Амортизация	5640	49 576	50 236
Прочие затраты	5650	69 737	313 026
Итого по элементам	5660	3 780 940	2 077 078
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	118 730	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		100 400
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 662 210	2 177 478