

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. 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	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3)</sup>	накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы – всего</b>	5100	За 20 11 г.1)	36	( 12 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	36	( 19 )
	5110	За 20 10 г.2)	26	( 9 )	10	( - )	-	( 3 )	-	-	-	36	( 12 )
в том числе: товарный знак	5101	За 20 11 г.1)	26	( 12 )	0	( 0 )	0	( 3 )	0	0	0	26	( 15 )
	5111	За 20 10 г.2)	26	( 9 )	0	( 0 )	0	( 3 )	0	0	0	26	( 12 )
Эскиз кладбищенской ограды	5102	За 20 11 г.1)	2	( 0 )	0	( 0 )	0	( 1 )	0	0	0	2	( 1 )
	5112	За 20 10 г.2)	0	( 0 )	2	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	2	( 0 )
Деревянная модель изд."Плитка"	5103	За 20 11 г.1)	8	( 0 )	0	( 0 )	0	( 3 )	0	0	0	8	( 3 )
	5113	За 20 10 г.2)	0	( 0 )	8	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	8	( 0 )

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

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 11 г.4)	20 10 г.2)	20 09 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			



*Вз*

*Киевская С.А.*



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

Наименование показателя	код НИ/стат	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего</b>	5160	За 20 <u>11</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 <u>10</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5161	За 20 <u>11</u> г.1)					
	5171	За 20 <u>10</u> г.2)					
<b>незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего</b>	5180	За 20 <u>11</u> г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 <u>10</u> г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
	5181	За 20 <u>11</u> г.1)					
	5191	За 20 <u>10</u> г.2)					



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	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 11 г.1)	11 807	4 315	( 656 )	( 10 113 )	5 353
	5250	За 20 10 г.2)	10 231	1 638	( - )	( 62 )	11 807
в том числе: оборудование к установке	5241	За 20 11 г.1)	1113	0	( 656 )	( 0 )	457
	5251	За 20 10 г.2)	1113	0	( 0 )	( 0 )	1113
Капитальные вложения в оборудование	5242	За 20 11 г.1)	7272	3734	( 0 )	( 7993 )	3013
	5252	За 20 10 г.2)	7053	281	( 0 )	( 62 )	7272
Подрядные работы по монтажу нового оборудования	5243	За 20 11 г.1)	3363	0	( 0 )	( 1984 )	1379
	5253	За 20 10 г.2)	2007	1356	( 0 )	( 0 )	3363
Капитальные вложенияхозспособом	5244	За 20 11 г.1)	59	89	( 0 )	( 136 )	12
	5254	За 20 10 г.2)	58	1	( 0 )	( 0 )	59
Приобретение отдельных объектов	5245	За 20 11 г.1)	0	492	( 0 )	( 0 )	492
	5255	За 20 10 г.2)	0	0	( 0 )	( 0 )	0

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 11 г.1)	За 20 10 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

## 2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	11	г.4)	20	10	г.2)	20	09	г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18	438		1	383		929		
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	17	579		265	990		301	789	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-			-			-		
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3	303		3	303		3	303	
Иное использование основных средств (залог и др.) залог ОС	5286	309	553		309	553		253	378	

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка?	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка?
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка?				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 20 11 г.1)	32 008	-	-	( - )	-	-	-	32 008	-
	5311	За 20 10 г.2)	32 008	-	-	( - )	-	-	-	32 008	-
в том числе:											
Вложения в ценные бумаги	5302	За 20 11 г.1)	32000	0	0	( 0 )	0	0	0	32000	0
	5312	За 20 10 г.2)	32000	0	0	( 0 )	0	0	0	32000	0
Вложения в долю уставного капитала	5303	За 20 11 г.1)	8	0	0	( 0 )	0	0	0	8	0
	5313	За 20 10 г.2)	8	0	0	( 0 )	0	0	0	8	0
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 20 11 г.1)	61 650	-	19 349	( 22 943 )	-	-	-	58 056	-
	5315	За 20 10 г.2)	49 827	-	17 132	( 5 310 )	-	-	-	61 650	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	За 20 11 г.1)	61650	0	19349	( 22943 )	0	0	0	58056	0
	5316	За 20 10 г.2)	49827	0	17132	( 5310 )	0	0	0	61650	0
<b>Финансовых вложений - итога</b>	5300	За 20 11 г.1)	93 658	-	19 349	( 22 943 )	-	-	-	90 064	-
	5310	За 20 10 г.2)	81 835	-	17 132	( 5 310 )	-	-	-	93 658	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11	г.4)	20 10	г.2)	20 09	г.5)
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 НИ/ стат	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	
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы -всего	5400	За 20 11 г.1)	232 187	( - )	2 872 074	( 2 750 600 )	-	-	-	X	379 431	( - )
	5420	За 20 10 г.2)	157 015	( - )	2 402 487	( 2 350 229 )	-	-	-	X	232 187	( - )
в том числе:												
Сырье и материалы	5401	За 20 11 г.1)	139669	( 0 )	1864717	( 23045 )	0	0	0	-1777679	203662	( 0 )
	5421	За 20 10 г.2)	99073	( 0 )	1388789	( 19348 )	0	0	0	-1328845	139669	( 0 )
Готовая продукция	5402	За 20 11 г.1)	77819	( 0 )	0	( 2484728 )	0	0	0	2562221	155312	( 0 )
	5422	За 20 10 г.2)	36349	( 0 )	0	( 1952346 )	0	0	0	1993816	77819	( 0 )
Незавершенное производство	5403	За 20 11 г.1)	13987	( 0 )	1002361	( 238245 )	0	0	0	-758368	19735	( 0 )
	5423	За 20 10 г.2)	11944	( 0 )	834705	( 191123 )	0	0	0	-641539	13987	( 0 )
Товары	5404	За 20 11 г.1)	712	( 0 )	4996	( 4582 )	0	0	0	-404	722	( 0 )
	5424	За 20 10 г.2)	9649	( 0 )	178993	( 187412 )	0	0	0	-518	712	( 0 )



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 11 г.4)	20 10 г.2)	20 09 г.5)
<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	107 349	-	12 683
в том числе:				
готовая продукция	5446	86998	0	12683
основное сырье	5447	20351	0	0

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец пер	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погаше- ние	слисание на финансовый результат 8)	восста- новление резерва		
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5501	За 20 11 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-
	5521	За 20 10 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-
в том числе:	5502	За 20 11 г.1)									
	5522	За 20 10 г.2)									
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего</b>	5510	За 20 11 г.1)	306 759	( 1 571 )	8 980 278	-	( 8 999 476 )	( 246 )	-	-	287 316
	5530	За 20 10 г.2)	213 758	( 1 571 )	7 493 789	-	( 7 400 722 )	( 66 )	-	-	306 759
в том числе: покупателей и заказчиков	5511	За 20 11 г.1)	255610	( 1571 )	5906243	0	( 5936571 )	( 0 )	0	0	225283
	5531	За 20 10 г.2)	171066	( 1571 )	5133516	0	( 5048972 )	( 0 )	0	0	255610
авансы выданные поставщикам и подрядчикам	5512	За 20 11 г.1)	24650	( 0 )	2833964	0	( 2822511 )	( 246 )	0	0	35857
	5532	За 20 10 г.2)	28889	( 0 )	2227344	0	( 2231517 )	( 66 )	0	0	24650
прочие дебиторы	5513	За 20 11 г.1)	26499	( 0 )	240071	0	( 240394 )	( 0 )	0	0	26176
	5533	За 20 10 г.2)	13803	( 0 )	132929	0	( 120233 )	( 0 )	0	0	26499
<b>Итого</b>	5500	За 20 11 г.1)	306 759	( 1 571 )	8 980 278	-	( 8 999 476 )	( 246 )	-	X	287 316
	5520	За 20 10 г.2)	213 758	( 1 571 )	7 493 789	-	( 7 400 722 )	( 66 )	-	X	306 759

года
величина резерва по сомнитель- ным долгам
( - )
-
-
1 571
0
1571
0
0
0
0
-
1 571

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 11 г.4)		20 10 г.2)		20 09 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	2 360	2 360	364	364 -	94	94
в том числе: просроченная задолженность	5541	2360	2360	364	364	94	94

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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 начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5551	За 20 11 г.1)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	За 20 10 г.2)	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	5552	За 20 11 г.1)							
	5572	За 20 10 г.2)							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность – всего</b>	5560	За 20 11 г.1)	297 444	7 047 283	-	( 7 032 679 )	( 546 )	-	318 291
	5580	За 20 10 г.2)	204 581	5 684 649	-	( 5 598 757 )	( 277 )	-	297 444
в том числе: поставщикам и подрядчикам	5561	За 20 11 г.1)	219288	5277075	0	( 5256674 )	( 546 )	0	239143
	5581	За 20 10 г.2)	138613	4276003	0	( 4195051 )	( 277 )	0	219288
авансы полученные	5562	За 20 11 г.1)	21606	629683	0	( 629947 )	( 0 )	0	21342
	5582	За 20 10 г.2)	13859	455772	0	( 448025 )	( 0 )	0	21606
перед персоналом организации	5563	За 20 11 г.1)	17457	373710	0	( 377105 )	( 0 )	0	20851
	5583	За 20 10 г.2)	13833	320128	0	( 323752 )	( 0 )	0	17457
перед государственными внебюджетными фондами	5564	За 20 11 г.1)	5199	116884	0	( 113838 )	( 0 )	0	8245
	5584	За 20 10 г.2)	4020	68640	0	( 67461 )	( 0 )	0	5199
перед бюджетом по налогам	5565	За 20 11 г.1)	22831	635439	0	( 633365 )	( 0 )	0	24905
	5585	За 20 10 г.2)	26545	543192	0	( 546906 )	( 0 )	0	22831
прочие кредиторы	5566	За 20 11 г.1)	11063	14492	0	( 21750 )	( 0 )	0	3805
	5586	За 20 10 г.2)	7711	20914	0	( 17562 )	( 0 )	0	11063
<b>Итого</b>	5550	За 20 11 г.1)	297 444	7 047 283	-	( 7 032 679 )	( 546 )	X	318 291
	5570	За 20 10 г.2)	204 581	5 684 649	-	( 5 598 757 )	( 277 )	X	297 444

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	11 г.4)	20	10 г.2)	20	09 г.5)
<b>Всего</b>	5590	634		570		411	
в том числе: просроченная задолженность	5591	634		570		411	

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20	
		11 г.1)	10 г.2)
<b>Материальные затраты</b>	5610	2 059 845	
<b>Расходы на оплату труда</b>	5620	354 658	
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	5630	120 855	
<b>Амортизация</b>	5640	10 564	
<b>Прочие затраты</b>	5650	258 350	
<b>Итого по элементам</b>	5660	2 804 272	
<b>Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5670	-	
<b>Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.</b>	5680	63 993	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	5600	2 496 709	

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5701					

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 11 г.4)	20 10 г.2)	20 09 г.5)
<b>Полученные – всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<b>Выданные- всего</b>	5810	813 503	632 030	140 569
в том числе:				
залог по договору	5811	269724	167178	140569
имущественные права	5812	299363	464852	0
поручительство	5813	244416	0	0

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 11 г.1)		За 20 10 г.2)	
<b>Получено бюджетных средств — всего</b>	5900	459		1 123	
в том числе:	5901	459		1 123	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Бюджетные кредиты — всего</b>	20 11 г.1) 20 10 г.2)	5910	-	-	-
		5920	-	-	-
в том числе:	20 11 г.1) 20 10 г.2)	5911			
		5921			

## 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.