

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "НПП "Алмаз" за 2018 г.(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	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		накоплен-ная амортиза-ция
			первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона- чальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона- чальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹	362	(139)	538	()	()	(37)				900 (176)
	5110	за 20 17 г. ²	317	(129)	45	(0)	0	(10)				362 (139)
		за 20 18 г. ¹	247	(96)	538	()	()	(31)				785 (127)
в том числе: исключительные право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель		за 20 17 г. ²	232	(83)	15	()	()	(13)				247 (96)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания		за 20 18 г. ¹	100	(43)		()	()	(6)				100 (49)
		за 20 17 г. ²	70	(38)	30	()	()	(5)				100 (43)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных		за 2018 г	15	()								15
		за 2017 г	15	(8)				8				15 0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵

Всего	5120	900	362	317
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель		785	247	232
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания		100	100	70
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных		15	15	15

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

0710005 с. 3

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 18 г. ¹	26485	59215	()	(16195*)	69505
	5170	за 20 17 г. ²	33933	33446	(0)	(40894)	26485
в том числе:		за 20 18 г. ¹	26485	59215	()	(16195*)	69505
исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		за 20 17 г. ²	33933	33446	()	(40894)	26485
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹			()	()	
и т.д.		за 20 г. ²			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹		577	()	(538)	39
	5190	за 20 17 г. ²	18	31	(4)	(45)	0
в том числе:		за 20 18 г. ¹		577	()	(538)	39
Приобретение нематериальных активов		за 20 17 г. ²	18	31	(4)	(45)	0
		за 20 г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²			()	()	
* вложения во внеоборотные активы							

0710005 с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло объектов			начислено амортизации ⁶	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹	2810748	(1300795)	113278	(6974)	6627	(261498)				2917052	(1555666)
в том числе:	5210	за 20 17 г. ²	2739709	(1036135)	80178	(9139)	7862	(272522)				2810748	(1300795)
здания и сооружения		за 20 18 г. ¹	633705	(97683)	2316	-	-	(14777)				636021	(112460)
		за 20 17 г. ²	616962	(84215)	16743	(-)	-	(13468)				633705	(97683)
машины и оборудование		за 20 18 г. ¹	2020259	(1160483)	105469	(5535)	5686	(238462)				2120193	(1393259)
		за 20 17 г. ²	1971382	(916525)	56235	(7358)	6829	(250787)				2020259	(1160483)
транспортные средства		за 20 18 г. ¹	31900	(19873)	2072	(925)	925	(4596)				33047	(23544)
		за 20 17 г. ²	28198	(15713)	4977	(1275)	592	(4752)				31900	(19873)
принадлежащие хозяйственному подразделению		за 20 18 г. ¹	12312	(9213)	1266	(514)	16	(1207)				13064	(10404)
		за 20 17 г. ²	12265	(7869)	107	(60)	60	(1404)				12312	(9213)
прочие		за 20 18 г. ¹	24783	(13543)	2155	(-)	-	(2456)				26938	(15999)
		за 20 17 г. ²	23142	(11813)	2087	(446)	381	(2111)				24783	(13543)
земельные участки		за 20 18 г. ¹	87789	-	-	-	-	-				87789	-
		за 20 17 г. ²	87760	(-)	29	(-)	-	(-)				87789	(-)

[illegible]

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 18 г. ¹	20799	153882	(1329)	(113278)	60074
	5250	за 20 17 г. ²	29399	75944	(4366)	(80178)	20799

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

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г.	3а 20 17 г.
основных средств в результате	5260	58283	28399
здания и сооружения	5261	2316	16743
	5262	55275	11621
машины, оборудование			

транспортные средства	5263	547	-
производственный и хозяйственный инвен.	5264	31	-
природопользования	5265	-	-
другие виды основных средств	5269	114	35
Уменьшение стоимости объектов	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()
(объект основных средств)		()
и т.д.			

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22808	27753	33591
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	560	561	4502
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	43948	40053	137646

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		Изменения за период						На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	0		400	(0)			0	400		
	5311	за 20 17 г. ²	17			(12)			5	0		
в том числе: Вклады в уставные капиталы других и т.д.		за 20 18 г. ¹	0		400	()						
		за 20 17 г. ²	17			(12)			5	0		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	32614			()				32614		
	5315	за 20 17 г. ²	32614			()				32614		
в том числе: Предоставленные в займы и т.д.		за 20 18 г. ¹	32614			()				32614		
		за 20 17 г. ²	32614			()				32614		
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 18 г. ¹	32614		400	(0)				33014		
	5310	за 20 17 г. ²	32631		0	(12)			5	32614		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в алоге, - всего	5320	-		
в том числе: (группы, виды)				
1 Т.Д.				
Финансовые вложения, переданные ретьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-		
в том числе: (группы, виды)				
1 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	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹	850604	(1283)	6397337	(6440837)	1283	2431	x	807104	(2431)
	5420	за 20 17 г. ²	681871	()	4119218	(3950485)		1283	x	850604	(1283)
в том числе: Сырье, материалы и другие		за 20 18 г. ¹	339482	(1283)	1159749	(1064538)	1283	2431		434693	(2431)
		за 20 17 г. ²	280266	()	602224	(543008)		1283		339482	(1283)
Затраты в незавершенном производстве		за 20 18 г. ¹	501603	()	3391894	(3521086)				372411	()
		за 20 17 г. ²	398216	()	2091280	(1987893)				501603	()
готовая продукция		за 2018 г	9519		1845694	(1855213)				0	
		за 2017 г	3389		1425714	(1419584)				9519	
Прочие		за 2018 г	0			()				0	
		за 2017 г				()					

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 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	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

0710005 с. 10

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		погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		списание на финансовый результат ⁸	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. ¹	73231	()			(678)	()		()	72553	()	
	5521	за 20 17 г. ²		()	79869		(6638)	()		()	73231	()	
		за 20 18 г. ¹	73231	()			(678)	()		()	72553	()	
		за 20 17 г. ²		()	79869		(6638)	()		()	73231	()	
		за 20 г. ¹		()			()	()		()		()	
(вид)		за 20 г. ²		()			()	()		()		()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹	488347	(7251)	3143537		(2912581)	(6635)	1241		712668	(14594)	
	5530	за 20 17 г. ²	460431	(28043)	2922313		(2879347)	(15050)	20792		488347	(7251)	
		за 20 18 г. ¹	338492	(7251)	2651013		(2372504)	(2293)	1241		614708	(9450)	
		за 20 17 г. ²	244297	(22352)	2254525		(2159237)	(1093)	15101		338492	(7251)	
		за 20 18 г. ¹	133378	()	446746		(496753)	(956)			82415	(5144)	
авансы выданные		за 20 17 г. ²	190350	(5691)	550419		(592341)	(15050)	5691		133378	()	
	(вид)		16477		45778		(43324)	(3386)			15545	()	
	прочие		17681		117369		(118573)				16477		
			за 20 18 г. ¹	561578	(7251)	3143537		(2913259)	(6635)	1241	x	785221	(14594)
		5520	за 20 17 г. ²	460431	(28043)	3002182		(2885985)	(15050)	20792	x	561578	(7251)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	595210	580616	116065	108814	57313	29270
в том числе:		579710	570260	116065	108814	57313	29270
покупатели и заказчики							
по авансам выданным		15500	10356	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	слисание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹	0	59930		(489)	()	()	59441
	5571	за 20 17 г. ²				()	()	()	0
в том числе:		за 20 18 г. ¹		59930		(489)	()	()	59441
кредиты		за 20 17 г. ²				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹	763799	4126679		(4301007)	(3707)		585764
	5580	за 20 17 г. ²	780794	12512925		(12525959)	(3961)		763799
в том числе:		за 20 18 г. ¹	68980	1103393		(1085785)	(455)		86133
поставщики и подрядчики		за 20 17 г. ²	29010	936259		(895833)	(456)		68980
Задолженность перед персоналом организации		за 2018 г.	44215	858234		(853788)			48661
		за 2017 г.	43366	780635		(779786)			44215
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		за 2018 г.	15916	242685		(234098)			24503
		за 2017г.	10555	224288		(218927)			15916
Задолженность по налогам и сборам		за 2018 г.	64106	680879		(699224)			45761
		за 2017 г.	59066	658833		(653793)			64106

государственными внебюджетными фондами	за 2017г.	10555	224288	(218927)			15916
Задолженность по налогам и сборам	за 2018 г.	64106	680879	(699224)			45761
	за 2017 г.	59066	658833	(653793)			64106
	за 2018г.	570582	967042	(1279358)	(3252)		255014
Прочие кредиторы	за 2017 г.	603797	9897560	(9927270)	(3505)		570582
	за 2018 г.		274446	(148754)	()		125692
Кредиты	за 2017 г.	35000	15350	(50350)	()		
	за 20 18 г. ¹	763799	4186609	(4301496)	(3707)	x	645205
Итого	за 20 17 г. ²	780794	12512925	(12525959)	(3961)	x	763799

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590	42200	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики		18980		
Прочие кредиторы		23220		
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	464699	458077
Расходы на оплату труда	5620	726399	649036
Отчисления на социальные нужды	5630	213864	191613
Амортизация	5640	260214	271756
Прочие затраты	5650	385756	302534
Итого по элементам	5660	2050932	1873016
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	138711	-110287
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	138711	-110287
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2189643	1762729

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	57422	83859	(97808)	()	43473
в том числе: резерв по оплате отпусков		57422	83859	(97808)	()	43473
		0		()	()	
				()		

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	21308	297504	82747
в том числе: поручительства		21308	297504	82747

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
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.			

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;
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.



Руководитель организации

Руководитель по дов. №390/37 от 27.12.2018

Главный бухгалтер

А.Б.Юдин

О.Е.Перескокова