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

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
программный продукт	5111	за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	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 14 г.[1]	11481	(7661)	670	(330)	8	(396)	-	-	11821	(8049)
	5210	за 20 13 г.[2]	11432	(7349)	190	(141)	141	(453)	-	-	11481	(7661)
в том числе:	5201	за 20 14 г.[1]	110	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	110	(-)
земельные участки	5211	за 20 13 г.[2]	110	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	110	(-)
	5202	за 20 14 г.[1]	4210	(1172)	250	(-)	-	(84)	-	-	4460	(1256)
здания	5212	за 20 13 г.[2]	4210	(1130)	-	(-)	-	(42)	-	-	4210	(1172)
машины, оборудование	5203	за 20 14 г.[1]	6169	(5521)	34	-	-	(283)	-	-	6203	(5804)
	5213	за 20 13 г.[2]	5991	(5153)	190	12	12	(380)	-	-	6169	(5521)
транспортные средства	5204	за 20 14 г.[1]	-	(-)	330	330	8	(8)	-	-	-	(-)
	5214	за 20 13 г.[2]	129	(129)	-	129	129	(-)	-	-	-	(-)
инвентарь	5205	за 20 14 г.[1]	734	(730)	-	-	-	(4)	-	-	734	(734)
	5215	за 20 13 г.[2]	734	(725)	-	-	-	(5)	-	-	734	(730)
вычислительная техника	5206	за 20 14 г.[1]	258	(238)	56	-	-	(17)	-	-	314	(255)
	5216	за 20 13 г.[2]	258	(212)	-	-	-	(26)	-	-	258	(238)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 13 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)		за 20 13 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
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	-	-	-
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 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 14 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 13 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 13 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 14 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 13 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 14 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 13 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 14 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 13 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декаюря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 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	
			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 14 г.[1]	1972	(-)	44005	(42244)	-	-	x	3733	(-)
	5420	за 20 13 г.[2]	17546	(-)	34620	(50194)	-	-	x	1972	(-)
в том числе: *сырье и маитериалы*	6401	за 20 14 г.[1]	446	(-)	1104	(1259)	-	-	-	291	(-)
	5421	за 20 13 г.[2]	567	(-)	2890	(3011)	-	-	-	446	(-)
товары для перепродажи	5402	за 20 14 г.[1]	1508	(-)	42850	(40923)	-	-		3435	(-)
	5422	за 20 13 г.[2]	16961	(-)	31685	(47138)	-	-		1508	(-)
расходы будущих периодов	5403	за 20 14 г.[1]	18	-	51	(62)	-	-	-	7	-
	5423	за 20 13 г.[2]	18	-	45	(45)	-	-	-	18	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *автомобили для перепродажи*		-	-	14504
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) [8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в тоом числе:	5510	за 2014 г.	1989	(-)	4142	-	(4429)	(-)	-	-	1702	-
	5530	за 2013 г.	2617	(-)	28097	-	(28725)	(-)	-	-	1989	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	1194	(-)	2341	-	(3503)	(-)	-	-	32	-
	5531	за 2013 г.	344	(-)	1195	-	(345)	(-)	-	-	1194	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	451	(-)	1150	-	(560)	(-)	-	-	1041	-
	5532	за 2013 г.	117	(-)	765	-	(421)	(-)	-	-	451	-
расчеты по налогам и сборам	5513	за 2014 г.	47	(-)	5	-	(5)	(-)	-	-	47	-
	5533	за 2013 г.	1321	(-)	25834	-	(27108)	(-)	-	-	47	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5514	за 2014 г.	10	(-)	59	-	(12)	(-)	-	-	57	-
	5534	за 2013 г.	11	(-)	16	-	(17)	(-)	-	-	10	-
Прочая	5515	за 2014 г.	287	(-)	587	-	(349)	(-)	-	-	525	-
	5535	за 2013 г.	1746	(-)	290	-	(834)	(-)	-	-	287	-
Итого:	5500	за 2014 г.	1989	(-)	4142	-	(4429)	(-)	-	-	1702	-
	5520	за 2013 г.	2617	(-)	28097	-	(28725)	(-)	-	-	1989	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]		На 31 декабря 20 13 г.[2]		На 31 декабря 20 12 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-	-	-	-
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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 2014 г.	2219	4197	-	(2849)	(-)	-	3567
	5580	за 2013 г.	17968	29233	-	(44982)	(-)	-	2219
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	509	1606	-	(704)	(-)	-	1411
	5581	за 2013 г.	17413	509	-	(17413)	(-)	-	509
авансы полученные	5562	за 2014 г.	795	1475	-	(1211)	(-)	-	1059
	5582	за 2013 г.	206	816	-	(227)	(-)	-	795
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2014 г.	731	903	-	(731)	(-)	-	903
	5583	за 2013 г.	133	27706	-	(27108)	(-)	-	731
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2014 г.	184	209	-	(203)	(-)	-	190
	5584	за 2013 г.	205	202	-	(223)	(-)	-	184
прочие кредиторы	5563	за 2014 г.	-	4	-	(-)	(-)	-	4
	5583	за 2013 г.	11	-	-	(11)	(-)	-	-
Итого:	5550	за 2014 г.	2219	4197	-	(2849)	(-)	-	3567
	5570	за 2013 г.	17968	29233	-	(44982)	(-)	-	2219

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Материальные затраты	5610	1122	4273
Расходы на оплату труда	5620	9276	8878
Отчисления на социальные нужды	5630	2798	2753
Амортизация	5640	396	453
Прочие затраты	5650	2704	1907
Итого по элементам	5660	16296	18264
Фактическая себестоимость проибретенных товаров для перепродажи	5665	40548	47137
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	56844	65401

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: *по предстоящей оплате отпусков*	5701	842	1199	(1194)	( )	847
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 14 г.[1]		За 20 13 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 14 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 13 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 14 г.[1]		-	-	(-)	-
	20 13 г.[2]		-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-

Руководитель _____ Ким Сун Ги

Главный бухгалтер _____ Вареница О.Г.

"11" февраля 2015 г.

Открытое акционерное общество «САХАЛИН-ЛАДА» г. Южно-Сахалинск

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.