Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2015 год

Открытое акционерное общество "Авиационная компания "Восток"

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 амортизации	убыток от обесценения	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 15 г.[1]	35	(35)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	35	(35)
	5110	за 20 14 г.[2]	35	(34)	-	(-)	-	(1)	-	-	-	35	(34)
в том числе:	5101	за 20 15 г.[1]	16	(16)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	16	16)
товарный знак	5111	за 20 14 г.[2]	16	(15)	-	(-)	-	(1)	-	-	-	16	(15)
	5102	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-		(-)
конструкторская документация	5112	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5103	за 20 15 г.[1]	-	(-)	-	( )		(-)	-	-	-	-	(-)
экологическая документация	5113	за 20 14 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5104	за 20 15 г.[1]	19	(19)	-	( )		(-)	-	-	-	19	(19)
программы для ЭВМ	5114	за 20 14 г.[2]	19	(19)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	19	(19)
и т.д.													

1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	5130	35	35	19
в том числе: программы для ЭВМ *(вид нематериальных активов)*	5131	19	19	19
товарный знак *(вид нематериальных активов)*	5132	16	16	-
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	
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [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 15 г.[1]	802838	(652869)	168891	(9192)	9192	(61111)		-	962537	(704788)
	5210	за 20 14 г.[2]	772976	(624780)	32127	(2265)	2265	(30354)	-	-	802838	(652869)
в том числе:	5201	за 20 15 г.[1]	18628	(7269)	29866	( )		(1200)	-	-	48494	(8469)
здания	5211	за 20 14 г.[2]	18628	(6982)		( )		(287)	-	-	18628	(7269)
	5202	за 20 15 г.[1]	16650	(11090)		( )		(398)	-	-	16650	(11488)
сооружения	5212	за 20 14 г.[2]	16682	(10722)		(32)	32	(400)	-	-	16650	(11090)
	5203	за 20 15 г.[1]	77424	(34641)	20931	(1474)	1474	(6966)	-	-	96881	(40133)
машины и оборудование	5213	за 20 14 г.[2]	61609	(26449)	16536	(721)	721	(8913)	-	-	77424	(34641)
	5204	за 20 15 г.[1]	138585	(121427)	32373	(420)	420	(3694)	-	-	170538	(124701)
двигатели	5214	за 20 14 г.[2]	138585	(117554)		( )		(3873)	-	-	138585	(121427)
	5205	за 20 15 г.[1]	49863	(47858)	49660	(2083)	2083	(30817)	-	-	97440	(76592)
транспорт	5215	за 20 14 г.[2]	45664	(43608)	4940	(741)	741	(4991)	-	-	49863	(47858)
	5206	за 20 15 г.[1]	459512	(407505)	17680	(4488)	4488	(13496)	-	-	472704	(416513)
СВП	5216	за 20 14 г.[2]	452832	(399714)	6680	( )		(7791)	-	-	459512	(407505)
	5207	за 20 15 г.[1]	38495	(23079)	18381	(727)	727	(4540)	-	-	56149	(26892)
прочие	5217	за 20 14 г.[2]	35295	(19751)	3971	(771)	771	(4099)	-	-	38495	(23079)
	5208	за 20 15 г.[1]	3681	(-)		( )	-	(-)	-	-	3681	( )
земля	5218	за 20 14 г.[2]	3681	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	3681	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано, возвращено	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 15 г.[1]	33711	135396	(216)	(168891)	0
	5250	за 20 14 г.[2]	16975	48863	(0)	(32127)	33711
в том числе:		за 20 15 г.[1]	29806	60	(0)	(29866)	0
здания		за 20 14 г.[2]	15572	14234	(0)	(0)	29806
		за 20 15 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
сооружения		за 20 14 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 15 г.[1]	3905	17242	(216)	(20931)	0
машины и оборудование		за 20 14 г.[2]	1403	19038	(0)	(16536)	3905
		за 20 15 г.[1]	0	32373	(0)	(32373)	0
двигатели		за 20 14 г.[2]	0	0	(0)	( )	0
		за 20 15 г.[1]	0	49660	(0)	(49660)	0
транспорт		за 20 14 г.[2]	0	4940	(0)	(4940)	0
		за 20 15 г.[1]	0	17680	(0)	(17680)	0
СВП		за 20 14 г.[2]	0	6680	(0)	(6680)	0
		за 20 15 г.[1]	0	18381	(0)	(18381)	0
прочие		за 20 14 г.[2]	0	3971	(0)	(3971)	0
		за 20 15 г.[1]	0		(0)	( )	0
пробретение замли		за 20 14 г.[2]	0	0	(0)	(0)	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7377	6680
в том числе:			
Дооборудование зданий пожарной сигнализацией		2706	0
модернизация,дооборудование СВП		4671	6680
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*		-)	(-)
(объект основных средств)		-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 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	356605	461000	464220
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	0	30172	32263

3. Запасы

3.1. 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)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 15 г.[1]	112 308	(54)	330 250	(284 183)	-	-		158 375	(54)
	5420	за 20 14 г.[2]	90 157	(98)	299 722	(277 572)	44	-		112 308	(54)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	38 481	-	161 563	(161 254)	-	-		38 790	
(ГСМ)		за 20 14 г.[2]	32 922	-	169 733	(164 174)	-	-		38 481	
в том числе:		за 20 15 г.[2]	62 796	(54)	150 428	(107 042)	-	-		106 182	(54)
(Запасные части)		за 20 14 г.[2]	47 174	(98)	115 253	(99 630)	44	-		62 796	(54)
в том числе: *(Инвентарь и хоз. принадл.)*		за 20 15 г.[2]	2 826	-	4 807	(3 682)	-	-		3 951	
		за 20 14 г.[2]	2 844	-	2 257	(2 275)	-	-		2 826	
в том числе: *(Сырье и материалы)*		за 20 15 г.[2]	4 092	-	6 290	(5 481)	-	-		4 901	
		за 20 14 г.[2]	3 468	-	5 905	(5 282)	-	-		4 092	
в том числе:		за 20 15 г.[2]	3 940	-	2 827	(2 411)	-	-		4 356	
(Прочие)		за 20 14 г.[2]	3 638	-	2 402	(2 101)	-	-		3 940	
в том числе:		за 20 15 г.[1]	173	-	4 335	(4 313)	-	-		195	
(Товары для перепродажи)		за 20 14 г.[2]	111	-	4 172	(4 110)	-	-		173	

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 2014 г. г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.
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: *Запасные части*		0	1054	6844
и т.д.				

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			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]	погашение	списание на финансовый результат [8]	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *покупатели и заказчики*		за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
авансы выданные		за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
прочая		за 20 15 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 14 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г.[1]	471353	(247)	648373		(467308)	(0)	(211)		652207	(230)
	5530	за 20 14 г.[2]	243854	(259)	475879		(248315)	(0)	(65)		471353	(247)
в том числе: *покупатели и заказчики*		за 20 15 г.[1]	415734	(52)	545701		(414038)	(0)	(16)		547381	(197)
		за 20 14 г.[2]	183637	(0)	415758		(183661)	(0)	(0)		415734	(52)
авансы выданные		за 20 15 г.[1]	23606	(0)	34096		(21580)	(0)	(0)		36122	(0)
		за 20 14 г.[2]	30434	(0)	28797		(35625)	(0)	(0)		23606	(0)
прочая		за 20 15 г.[2]	32013	(195)	68576		(31690)	(0)	(195)		68704	(33)
		за 20 14 г.[2]	29783	(259)	31324		(29029)	(0)	(65)		32013	(195)
Итого	5500	за 20 15 г.[1]	471353	(247)	648373		(467308)	(0)	(211)	x	652207	(230)
	5520	за 20 14 г.[2]	243854	(259)	475879		(248315)	(0)	(65)	x	471353	(247)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]		На 31 декабря 20 14 г.[2]		На 31 декабря 20 13 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2376	2146	2124	1877	360	101
в том числе: *покупатели и заказчики*		520	323	160	108	360	101
авансы выданные		1819	1819	1765	1765	0	0
прочая		37	4	199	4	0	0

4.3. 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]		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г.[1]	170724	232234		(168369)	(6)		234583
	5580	за 20 14 г.[2]	98021	172205		(98418)	(1084)		170724
в том числе: *расчеты с поставщиками и подрядчиками*		за 20 15 г.[1]	78450	178151		(78417)	(0)		178184
		за 20 14 г.[2]	41267	81219		(44036)	(0)		78450
авансы полученные		за 20 15 г.[1]	3264	3570		(1045)	( )		5789
		за 20 14 г.[1]	5616	2042		(4309)	(85)		3264
расчеты по налогам и сборам		за 20 15 г.[1]	34069	8365		(34069)			8365
		за 20 14 г.[1]	8471	34069		(8471)			34069
расчеты с внебюджетными фондами		за 20 15 г.[1]	12024	9289		(12024)			9289
		за 20 14 г.[1]	7089	12024		(7089)			12024
расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 15 г.[1]	35930	21485		(35930)			21485
		за 20 14 г.[1]	22595	35930		(22595)			35930
прочая		за 20 15 г.[1]	6987	11374		(6884)	(6)		11471
		за 20 14 г.[1]	12983	6921		(11918)	(999)		6987
Итого	5550	за 20 15 г.[1]	170724	232234		(168369)	(6)	x	234583
	5570	за 20 14 г.[2]	98021	172205		(98418)	(1084)	x	170724

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Материальные затраты	5610	803290	672107
Расходы на оплату труда	5620	417566	405558
Отчисления на социальные нужды	5630	142163	133105
Амортизация	5640	33896	26096
Прочие затраты	5650	427228	374070
Итого по элементам	5660	1824143	1610936
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	1824143	1610936

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	81881	94614	(107394)	(0)	69101
в том числе: *(резерв на выплату отпусков)*		43612	77812	(73863)	(0)	47561
(резерв на выплату годового вознаграждения)		38269	16802	(33531)	(0)	21540
и т.д.						

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	0	62035	61616
в том числе: *(гарантии)*				
(передано в залог)		0	62035	61616

8. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2015 г.[1]		За 2014 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	16267		60312	
в том числе:						
Дотация на транспортную работу		5901	16146		57906	
Субсидия авиапредприятиям на возмещ.затрат при ПСО		5902	0		163	
Субсидия на содержание аэропортов Крайнего Севера		5903	0		2243	
Субсидия на возмещение а/п обслуживания ВС ФСБ, МЧС		5904	121		0	
			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 _____ Ткач А.К. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ Лебедева А.С. (расшифровка подписи)

(подпись) (подпись)

"25" марта 2016 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" 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.