ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2014г.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
					первона-чальная стоимость	накопленная амортизация			
Здания	за 20 14 г.	644 662	(252 191)	1 841	(11 394)	6 794	(16 457)	635 109	(261 854)
	за 20 13 г.	629 999	(237 881)	14 884	(221)	184	(14 494)	644 662	(252 191)
Сооружения и передаточные устройства	за 20 14 г.	1 017 474	(380 913)	462 733	(279)	278	(54 306)	1 479 928	(434 941)
	за 20 13 г.	977 442	(343 712)	40 578	(546)	522	(37 723)	1 017 474	(380 913)
Машины и оборудование	за 20 14 г.	2 776 234	(1 799 191)	173 234	(58 646)	58 711	(234 436)	2 890 822	(1 974 916)
	за 20 13 г.	2 631 995	(1 606 353)	174 662	(30 423)	30 366	(223 204)	2 776 234	(1 799 191)
Транспортные средства	за 20 14 г.	423 075	(157 061)	19 187	(8 180)	8 120	(56 299)	434 082	(205 240)
	за 20 13 г.	230 690	(134 464)	197 859	(5 474)	4 897	(27 494)	423 075	(157 061)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 14 г.	61 747	(44 175)	2 607	(692)	609	(5 481)	63 662	(49 047)
	за 20 13 г.	55 785	(39 275)	6 851	(889)	877	(5 777)	61 747	(44 175)
Рабочий скот	за 20 14 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 13 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
Многолетние насаждения	за 20 14 г.	113	(6)	-	(-)	-	(2)	113	(8)
	за 20 13 г.	113	(3)	-	(-)	-	(3)	113	(6)
Другие виды основных средств	за 20 14 г.	2 239	(342)	118	(1 280)	-	(63)	1 077	(405)
	за 20 13 г.	1 110	(282)	1 224	(95)	2	(62)	2 239	(342)

Земельные участки и объекты природопользования	за 20 14 г.	46 725	(-)	-	(-)	-	(-)	46 725	(-)
	за 20 13 г.	45 375	(-)	1 350	(-)	-	(-)	46 725	(-)
Затраты на капитальный ремонт основных средств	за 20 14 г.	128 473	(-)	235 061	(157 689)	-	(-)	205 845	(-)
	за 20 13 г.	97 567	(-)	120 247	(89 341)	-	(-)	128 473	(-)
Итого за 2014 г.		5 100 742	(2 633 879)	894 781	(238 160)	74 512	(367 044)	5 757 363	(2 926 411)
Итого за 2013 г.		4 670 076	(2 361 970)	556 305	(126 989)	36 848	(308 755)	5 100 742	(2 633 879)

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ Г. НОВОРОССИЙСК ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОВОРОССЕЛЕМЕНТ" ИНН 2315020195 РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2014
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	25 136	24 567	24 767
Основные средства в запасе	55 289	83 311	57 878
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2 505	188 574	232 265
Полученные в аренду основные средства, не числящиеся на балансе *	35 995	32 888	59 755
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе подготовки к государственной регистрации	72 527	85 049	72 804
Основные средства, переведенные на консервацию на срок более одного года	335	461 912	335
Основные средства, переданные в залог	89 300	64 354	0
Полученные основные средства по договору безвозмездного пользования (за балансом)	1 480	1 480	1 480

* Земельные участки, эксплуатируемые по договорам аренды (стоимость арендной платы)

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

1.3 Незавершенные капитальные вложения

Наименование покупателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7
1. Незавершенное строительство	**2014 г.**	**585 503**	**170 602**	**(52 933)**	**(478 994)**	**224 178**
в том числе:	**2013 г.**	**506 243**	**648 829**	**(132 065)**	**(437 504)**	**585 503**
	2014 г.	574 020	76 887	(-)	(428 450)	222 457
Строительство объектов основных средств	2013 г.	474 861	245 873	(0)	(146 714)	574 020
	2014 г.	-	-	(-)	(-)	-
- Запасы	2013 г.	-	-	(-)	(-)	-
Приобретение отдельных объектов	2014 г.	906	49 678	(0)	(50 544)	40
основных средств	2013 г.	46	291 656	(6)	(290 790)	906
	2014 г.	10 577	44 037	(52 933)	(-)	1 681
Авансы выданные	2013 г.	31 336	111 300	(132 059)	(-)	10 577
2. Незавершенное строительство технологи-	**2014 г.**	**15 445 613**	**3 412 704**	**(1 389 223)**	**(180 724)**	**17 288 370**
ческой линии по производству цемента сухим способом на ц/з "Первомайский" производи-тельностью 6000 тонн клинкера в сутки, в том числе:	**2013 г.**	**13 102 819**	**3 655 880**	**(1 313 086)**	**(0)**	**15 445 613**
	2014 г.	11 371 057	1 859 652	(-)	(180 724)	13 049 985
- строительство объектов основных средств	2013 г.	8 682 823	2 688 234	(-)	(0)	11 371 057
	2014 г.	391 324	98 727	(151 411)	(-)	338 640
- Запасы	2013 г.	590 292	355 441	(554 409)	(-)	391 324
	2014 г.	3 306 649	533 248	(169 792)	(-)	3 670 105
- авансы выданные	2013 г.	3 505 563	509 977	(708 891)	(-)	3 306 649
	2014 г.	376 583	921 077	(1 068 020)	(-)	229 640
- расходы будущих периодов	2013 г.	324 141	102 228	(49 786)	(-)	376 583

3. Незавершенное строительство технологической линии по производству цемента сухим способом на ц/з "Первомайский" производительностью 2000 тонн клинкера в сутки, в том числе:	2014 г.	720 661	95 091	(12 457)	(-)	803 295
	2013 г.	270 481	467 278	(17 098)	(-)	720 661
- строительство объектов основных средств	2014 г.	90 591	75 863	(-)	(-)	166 454
	2013 г.	46 789	43 802	(-)	(-)	90 591
- Запасы	2014 г.	1 493	116	(214)	(-)	1 395
	2013 г.	1 311	182	(-)	(-)	1 493
- авансы выданные	2014 г.	627 597	14 677	(8 608)	(-)	633 666
	2013 г.	222 381	419 997	(14 781)	(-)	627 597
- расходы будущих периодов	2014 г.	980	4 435	(3 635)	(-)	1 780
	2013 г.	-	3 297	(2 317)	(-)	980
4. Реконструкция вращающейся печи №10 производства "Цементный завод "Пролетарий" с переводом на сухой способ производительностью 6000 тонн клинкера в сутки	2014 г.	2 393 205	1 943 968	(1 662 503)	(-)	2 674 670
	2013 г.	1 974 080	483 196	(64 071)	(-)	2 393 205
- строительство объектов основных средств	2014 г.	446 204	1 822 813	(-)	(-)	2 269 017
	2013 г.	312 985	133 219	(-)	(-)	446 204
- Запасы	2014 г.	25 911	3 644	(-)	(-)	29 555
	2013 г.	15 803	10 108	(-)	(-)	25 911
- авансы выданные	2014 г.	1 920 794	116 357	(1 661 447)	(-)	375 704
	2013 г.	1 645 292	339 090	(63 588)	(-)	1 920 794
- расходы будущих периодов	2014 г.	296	1 154	(1 056)	(-)	394
	2013 г.	-	779	(483)	(-)	296
ВСЕГО	2014 г.	19 144 982	5 622 365	(3 117 116)	(659 718)	20 990 513
	2013 г.	15 853 624	5 255 183	(1 526 320)	(437 504)	19 144 982

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2014 г.

2. Финансовые вложения

2.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные-всего	за 2014 г	71 882	-	-	0	-	-	71 882	-
	за 2013 г	2 077 018	-	-	(2 005 136)	-	-	71 882	-
в том числе:									
Вклады в уставной капитал	за 2014 г	127	-	-	-	-	-	127	-
	за 2013 г	127	-	-	-	-	-	127	-
Акции	за 2014 г	71 755	-	-	0	-	-	71 755	-
	за 2013 г	2 076 891	-	-	(2 005 136)	-	-	71 755	-
Векселя	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные-всего	за 2014 г	500 970	-	11 379 604	(11 502 102)	-	-	378 472	-
	за 2013 г	1 807 430	-	9 347 647	(10 654 107)	-	-	500 970	-
в том числе:									
Ценные бумаги в доверительном управлении ЗАО "ОЭМК-Инвест"	за 2014 г	500 970	-	11 379 604	(11 502 102)	-	-	378 472	-
	за 2013 г	1 727 977	-	9 067 647	(10 294 654)	-	-	500 970	-
Предоставленные займы "ЭСК"	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2013 г	-	-	-	0	-	-	-	-
Предоставленные займы"ЮТК"	за 2014 г	-	-			-	-	-	-
	за 2013 г	79 453	-	280 000	(359 453)	-	-	0	-
Финансовых вложений-итого	за 2014 г	572 852	-	11 379 604	(11 502 102)	-	-	450 354	-
	за 2013 г	3 884 448	-	9 347 647	(12 659 243)	-	-	572 852	-

Справочно: Депозитные вклады в банках отражены по статье бухгалтерского баланса "Денежные средства"

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

2.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	на 31 декабря 2014г	на 31 декабря 2013г	на 31 декабря 2012г
Финансовые вложения, переданные в доверительное управление ЗАО ОЭМК Инвест- всего	378 472	500 970	1 727 977
в том числе: долговые ценные бумаги	178 243	304 877	508 033
долевые ценные бумаги	200 229	196 093	1 219 944
в том числе: долевые ценные бумаги, по которым определяется рыночная стоимость	200 229	196 093	1 219 944
Итого	378 472	500 970	1 727 977

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2014 г.

3. ЗАПАСЫ

3.1 Наличие и движение запасов

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Учетная стоимость	
		на начало периода	на конец периода
Запасы -всего	2014 г.	1 635 447	7 690 443
	2013 г.	1 474 945	1 635 447
в том числе:	2014 г.	1 142 032	1 178 781
1. сырье и материалы	2013 г.	1 027 844	1 142 032
2. затраты в незавершенном	2014 г.	63 094	126 727
производстве	2013 г.	78 458	63 094
3. готовая продукция и товары для	2014 г.	142 393	151 210
перепродажи	2013 г.	112 708	142 393
	2014 г.	287 921	6 233 718
4. расходы будущих периодов	2013 г.	255 917	287 921
5. животные на выращивании	2014 г.	7	7
и откорме	2013 г.	18	7

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому
балансу на 31 декабря 2014г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	за 2014г.	333 058	5 959	488 651	2 115
	за 2013г.	423 277	26 980	333 058	5 959
в том числе: покупатели	за 2014г.	130 289	5 959	260 326	2 115
	за 2013г.	84 299	26 980	130 289	5 959
авансы выданные	за 2014г.	60 117	-	53 399	-
	за 2013г.	132 430	-	60 117	-
расчеты с бюджетом	за 2014г.	53 779	-	86 751	-
	за 2013г.	52 675	-	53 779	-
расчеты с РЖД по доставке продукции покупателям	за 2014г.	27 437	-	33 893	-
	за 2013г.	48 092	-	27 437	-
расчеты с работниками по полученным займам	за 2014г.	22 061	-	22 526	-
	за 2013г.	20 568	-	22 061	-
прочая дебиторская задолженность	за 2014г.	39 375	-	31 756	-
	за 2013г.	85 213	-	39 375	-

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность-всего	за 2014г.	1 704 637	2 438 158
	за 2013г.	1 376 299	1 704 637
в том числе: поставщики и подрядчики	за 2014г.	1 100 073	1 537 234
	за 2013г.	1 024 553	1 100 073
задолженность перед персоналом	за 2014г.	43 139	38 020
	за 2013г.	41 403	43 139
задолженность по налогам и сборам	за 2014г.	54 221	175 079
	за 2013г.	25 708	54 221
авансы полученные	за 2014г.	192 234	367 630
	за 2013г.	172 557	192 234
расходы по доставке продукции возмещаемые покупателям	за 2014г.	-	-
	за 2013г.	-	-
расчеты по лизинговым операциям	за 2014г.	233 269	206 438
	за 2013г.	-	233 269
прочие кредиторы	за 2014г.	81 701	113 757
	за 2013г.	112 078	81 701

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснения к бухгалтерскому балансу
по состоянию на 31 декабря 2014 г.

6. Оценочные значения

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные значения -всего	2014г	6 203	3 405	(5804)	(188)	3 616
	2013г	28 290	6 782	(28869)	-	6 203
в том числе:						
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	2014г	244	1 290	(33)	-	1 501
	2013г	1 310	823	(1889)		244
Резерв по сомнительным долгам	2014г	5 959	2 115	(5771)	(188)	2 115
	2013г	26 980	5 959	(26980)		5 959

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Главный бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО "Новоросцемент"

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2014г.

7. 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	накопленная амортизация и убытки		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г.[1]	220	(104)	-	-	-	(18)	-	-	-	220	(122)
	5110	за 20 13 г.[2]	220	(82)	-	-	-	(22)	-	-	-	220	(104)

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 14 г.[3]
Всего	5120	220	220	220
в том числе: *Свидетельство на товарный знак*		220	220	220

Управляющий директор _____ Солонин И.В.

Гл.бухгалтер _____ Оружило Т.С.

ОАО Новоросцемент

Пояснение к отчету о финансовых результатах за 2014г.

8.Затраты на производство (издержки обращения)

Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
1	2	3
Материальные затраты	7 037 176	7 617 975
Расходы на оплату труда	897 306	987 151
Отчисления на социальные нужды	279 264	291 566
Амортизация	325 543	288 050
Прочие затраты	924 419	289 196
Итого по элементам	9 463 709	9 473 938
Изменение остатков НП и ГП	72 450	-14 321
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 536 159	9 459 617

Управляющий директор Солонин И. В.

Главный бухгалтер Оружило Т.С.